

# DUP



Documento  
Unico di  
Programmazione  
**2022-2024**

*Principio contabile applicato alla  
programmazione  
Allegato 4/1 al D.Lgs. 118/2011*

Comune di NOICATTARO (BA)

## Premessa

La programmazione è il processo di analisi e valutazione che, comparando e ordinando coerentemente tra loro le politiche e i piani per il governo del territorio, consente di organizzare, in una dimensione temporale predefinita, le attività e le risorse necessarie per la realizzazione di fini sociali e la promozione dello sviluppo economico e civile delle comunità di riferimento.

Il processo di programmazione - che si svolge nel rispetto delle compatibilità economico-finanziarie, tenendo conto della possibile evoluzione della gestione dell'ente, e che richiede il coinvolgimento dei portatori di interesse nelle forme e secondo le modalità definite da ogni ente - si conclude con la formalizzazione delle decisioni politiche e gestionali che danno contenuto a programmi e piani futuri riferibili alle missioni dell'ente.

Attraverso l'attività di programmazione, le amministrazioni concorrono al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con i principi fondamentali di coordinamento della finanza pubblica emanati in attuazione degli articoli 117, terzo comma, e 119, secondo comma, della Costituzione e ne condividono le conseguenti responsabilità.

Sulla base di queste premesse, la nuova formulazione dell'art. 170 del TUEL, introdotta dal D.Lgs. n. 126/2014 e del Principio contabile applicato della programmazione, Allegato n. 4/1 del D.Lgs. n. 118/2011 e ss.mm., modificano il precedente sistema di documenti di bilancio ed introducono due elementi rilevanti ai fini della presente analisi:

- a) l'unificazione a livello di pubblica amministrazione dei vari documenti costituenti la programmazione ed il bilancio;
- b) la previsione di un unico documento di programmazione strategica per il quale, pur non prevedendo uno schema obbligatorio, si individua il contenuto minimo obbligatorio con cui presentare le linee strategiche ed operative dell'attività di governo di ogni amministrazione pubblica.

Il documento, che sostituisce il Piano generale di sviluppo e la Relazione Previsionale e programmatica, è il DUP – Documento Unico di Programmazione – e si inserisce all'interno di un processo di pianificazione, programmazione e controllo che vede il suo incipit nel Documento di indirizzi di cui all'art. 46 del TUEL e nella Relazione di inizio mandato prevista dall'art. 4 bis del D. Lgs. n. 149/2011, e che si conclude con un altro documento obbligatorio quale la Relazione di fine mandato, ai sensi dell'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011 (secondo gli schemi previsti dal DM 26 aprile 2013).

All'interno di questo perimetro il DUP costituisce il documento di collegamento e di aggiornamento scorrevole di anno in anno che tiene conto di tutti gli elementi non prevedibili nel momento in cui l'amministrazione si è insediata.

In particolare il sistema dei documenti di bilancio delineato dal D.Lgs. 118/2011 si compone come segue:

- il Documento unico di programmazione (DUP);
- lo schema di bilancio che, riferendosi ad un arco della programmazione almeno triennale, comprende le previsioni di competenza e di cassa del primo esercizio del periodo considerato e le previsioni di competenza degli esercizi successivi ed è redatto secondo gli schemi previsti dall'allegato 9 al D.Lgs. n.118/2011, comprensivo dei relativi riepiloghi ed allegati indicati dall'art. 11 del medesimo decreto legislativo;
- la nota integrativa al bilancio finanziario di previsione.

Altra rilevante novità è costituita dallo "sfasamento" dei termini di approvazione dei documenti: nelle vigenti previsioni di legge, infatti, il DUP deve essere presentato dalla Giunta al Consiglio entro il 31

luglio dell'anno precedente a quello cui la programmazione si riferisce, mentre lo schema di bilancio finanziario annuale deve essere approvato dalla Giunta e sottoposto all'attenzione del Consiglio nel corso della cosiddetta "sessione di bilancio" entro il 15 novembre. In quella sede potrà essere proposta una modifica del DUP al fine di adeguarne i contenuti ad eventuali modifiche di contesto che nel corso dei mesi potrebbero essersi verificati.

## VALENZA E CONTENUTI DEL DOCUMENTO UNICO DI PROGRAMMAZIONE

Il DUP rappresenta, quindi, lo strumento che permette l'attività di guida strategica ed operativa degli enti locali e, nell'intenzione del legislatore, consente di fronteggiare in modo *permanente, sistemico ed unitario* le discontinuità ambientali e organizzative.

In quest'ottica esso costituisce, nel rispetto del principio del coordinamento e coerenza dei documenti di bilancio, il *presupposto necessario di tutti gli altri documenti di programmazione*.

Nelle previsioni normative il documento si compone di due sezioni: la *Sezione Strategica (SeS)* e la *Sezione Operativa (SeO)*. La prima ha un orizzonte temporale di riferimento pari a quello del mandato amministrativo, la seconda pari a quello del bilancio di previsione.

La **Sezione Strategica (SeS)** sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente. Il quadro strategico di riferimento è definito anche in coerenza con le linee di indirizzo della programmazione regionale e tenendo conto del concorso al perseguimento degli obiettivi di finanza pubblica definiti in ambito nazionale, in coerenza con le procedure e i criteri stabiliti dall'Unione Europea.

In particolare, individua - in coerenza con il quadro normativo di riferimento e con gli obiettivi generali di finanza pubblica - le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che possono avere un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali, nonché gli indirizzi generali di programmazione riferiti al periodo di mandato.

La **Sezione Operativa (SeO)** ha carattere generale, contenuto programmatico e costituisce lo strumento a supporto del processo di previsione definito sulla base degli indirizzi generali e degli obiettivi strategici fissati nella SeS. In particolare, la SeO contiene la programmazione operativa dell'ente avendo a riferimento un arco temporale sia annuale che pluriennale.

Il suo contenuto, predisposto in base alle previsioni ed agli obiettivi fissati nella SeS, costituisce guida e vincolo ai processi di redazione dei documenti contabili di previsione dell'ente.

# LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)

## 1 ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE

Questa sezione si propone di definire il quadro strategico di riferimento all'interno del quale si inserisce l'azione di governo della nostra amministrazione.

Questa attività deve essere necessariamente svolta prendendo in considerazione:

- a) lo scenario nazionale ed internazionale per i riflessi che esso ha, in particolare dapprima con il Documento di Economia e Finanza (DEF) e poi con la legge di bilancio sul comparto degli enti locali e quindi anche sul nostro ente;
- b) lo scenario regionale al fine di analizzare i riflessi della programmazione regionale sul nostro ente;
- c) lo scenario locale, inteso come analisi del contesto socio-economico e di quello finanziario dell'ente, in cui si inserisce la nostra azione.

Partendo da queste premesse, la seguente parte del documento espone le principali scelte che caratterizzano il programma dell'amministrazione da realizzare nel corso del mandato amministrativo e che hanno un impatto di medio e lungo periodo, le politiche di mandato che l'ente vuole sviluppare nel raggiungimento delle proprie finalità istituzionali e nel governo delle proprie funzioni fondamentali e gli indirizzi generali di programmazione, sempre riferiti al periodo di mandato.

### 1.1 IL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2021

A distanza di un anno, il Def sottoposto all'approvazione del Parlamento, ripropone, come nel 2020, uno scostamento del disavanzo di 40 miliardi di euro. Lo scostamento si rende necessario per finanziare il decreto Sostegni bis e consentire di arginare con i ristori gli effetti della pandemia sul tessuto economico e sociale: infatti almeno la metà del deficit servirà per i contributi a fondo perduto riservati ai commercianti e agli autonomi.

Nel Documento di Economia e Finanza 2021 l'auspicata ripresa della nota di aggiornamento al DEF 2020 è rimandata di un anno, non più al 2021 bensì al 2022: nel primo trimestre del 2021 il Pil ha continuato a contrarsi, tuttavia la vaccinazione della popolazione recherà un'inversione di tendenza all'andamento del PIL, che sarà supportata anche dalle risorse messe a disposizione per contrastare gli effetti della pandemia.

Lo scenario ipotizzato dal Documento di Economia e Finanza 2021 presuppone la vaccinazione di almeno l'80% della popolazione prima dell'autunno.

### IL PIANO NAZIONALE DI RIPRESA E RESILIENZA - PNRR

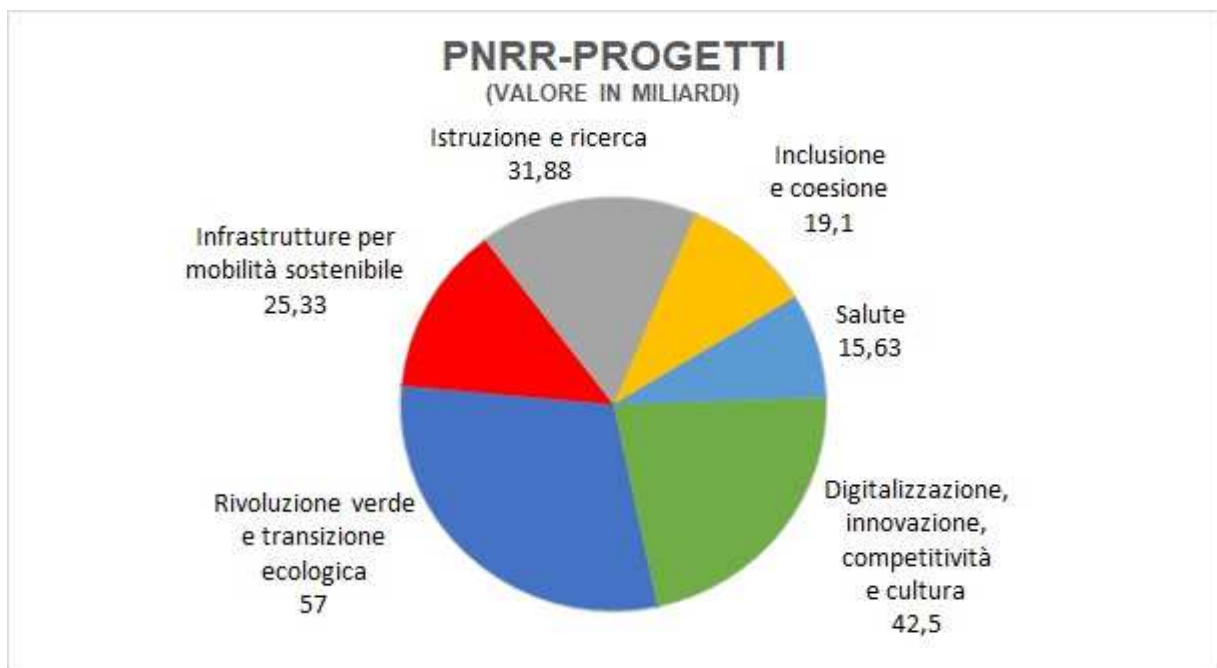
Il Recovery Plan italiano, Il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza - PNRR - utilizza le risorse messe a disposizione dell'Unione europea con il Dispositivo per la Ripresa e Resilienza (RRF) e il Pacchetto di Assistenza alla Ripresa per la Coesione e i Territori d'Europa (REACT-EU). L'Italia è destinataria della maggior parte dei finanziamenti, 191,5 miliardi con il RRF, di cui 68,9 sono a fondo perduto.

Il Governo intende promuovere la crescita e renderla duratura attraverso la rimozione degli ostacoli che lo hanno da sempre impedito.

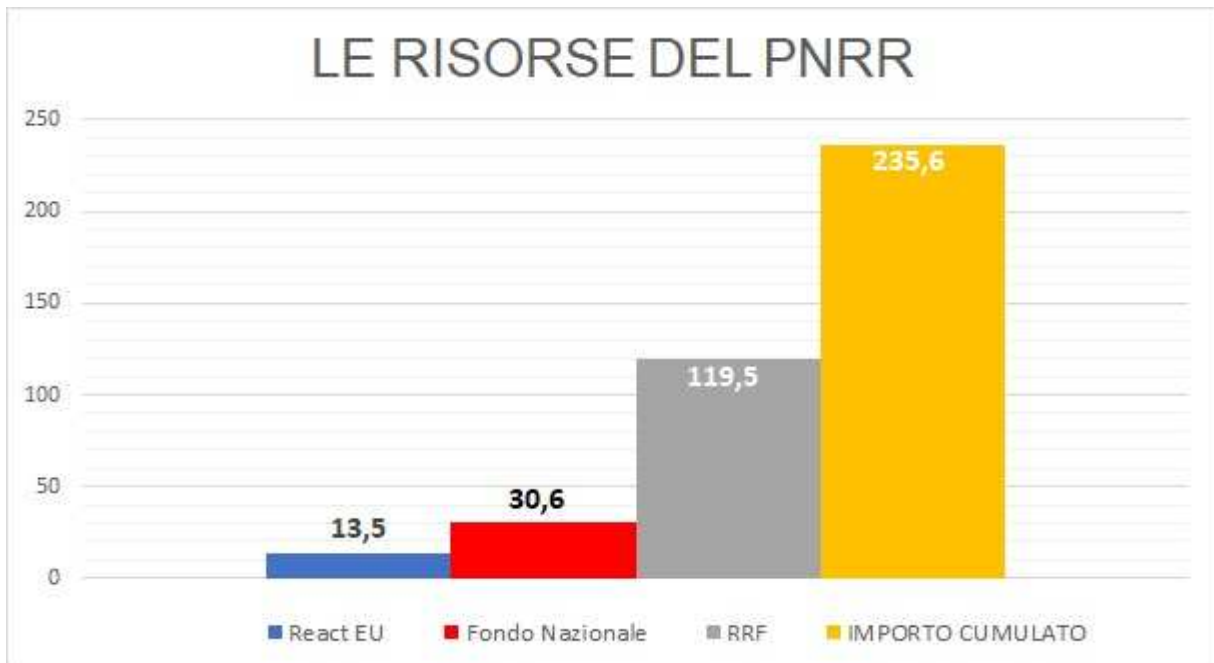
L'Unione europea ha richiesto all'Italia la presentazione di piano di riforme e di investimenti e il documento programmatico presentato dal Governo prevede interventi riformatori nella pubblica amministrazione, nella giustizia, nella concorrenza e nelle semplificazioni, a cui si aggiunge la riforma fiscale.

La riforma della pubblica amministrazione è l'asse portante del PNRR: senza una PA che funziona, il piano è destinato al fallimento, per tale motivo 9,75 miliardi sono destinati a investimenti e riforme interamente riservati alla PA. Le stesse assunzioni sono considerate strategiche per l'attuazione del piano, dopo anni di divieti che hanno impoverito le dotazioni organiche del settore pubblico ed una spesa per formazione che, soggetta a vincoli di finanza pubblica, ha di fatto impedito l'aggiornamento professionale. Le riforme considerate abilitanti per l'attuazione del PNRR riguardano la semplificazione normativa e burocratica e la promozione della concorrenza: si tratta di interventi che consentono e facilitano l'attuazione degli investimenti pubblici e privati.

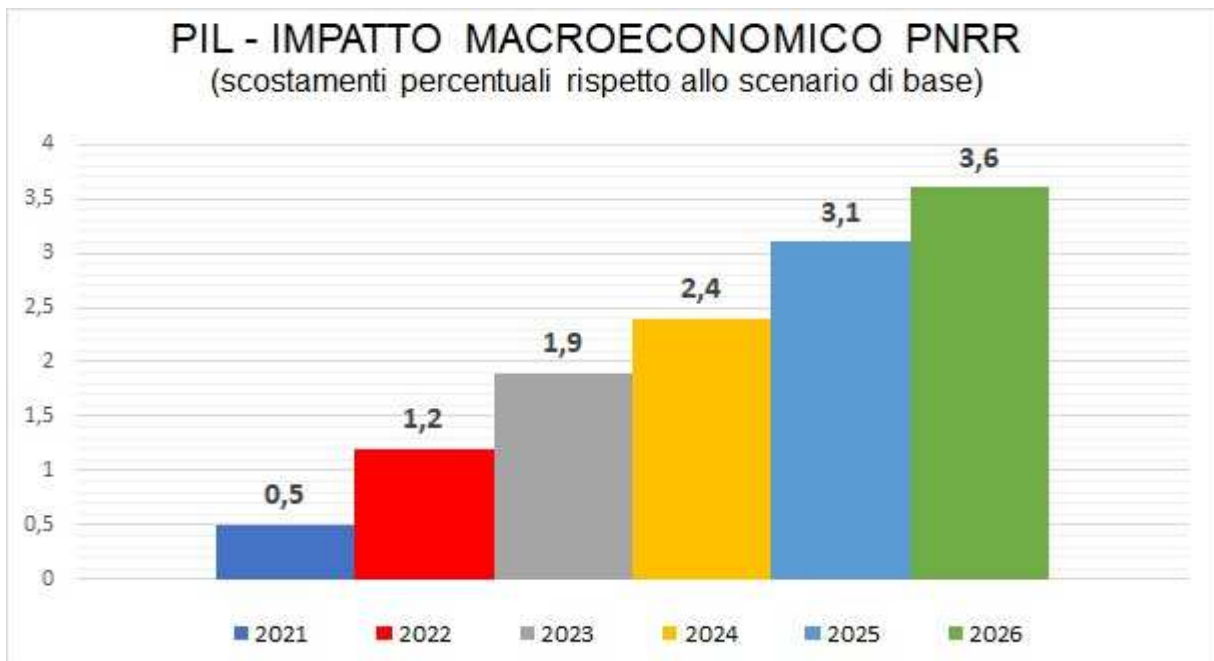
Il PNRR si articola in 6 missioni - digitalizzazione, innovazione, competitività, cultura, rivoluzione verde e transizione ecologica; infrastrutture per una mobilità sostenibile; istruzione e ricerca; inclusione e coesione; salute - e prevede progetti di riforma nel campo della pubblica amministrazione, della giustizia, della semplificazione della legislazione e promozione della concorrenza.



Le decisioni di spesa previste dal PNRR sono finanziate anche da uno specifico Fondo Nazionale Aggiuntivo di 31 miliardi di euro, che si affianca alle risorse europee del RRF e del REACT EU, destinate ad azioni che integrano e completano il PNRR. Il Fondo complementare è alimentato facendo ricorso al deficit ed è destinato ai progetti di spesa che risultano essere stati esclusi dal finanziamento con il Recovery Fund.



Il PNRR si svolge lungo un orizzonte temporale che dal 2021 arriva al 2026 e gli investimenti previsti avranno impatti significativi nelle principali variabili macroeconomiche. Il Governo stima che il Pil subirà un incremento del 3,6% che equivale a dire un aumento di 70 miliardi di Pil in più rispetto allo scenario senza le riforme e gli investimenti del PNRR. Molto dipenderà dalla capacità di attuare gli investimenti previsti nel piano: per tale motivo la cabina di regia sarà affidata alla Presidenza del Consiglio dei ministri ma il coordinamento centrale sarà rimesso al Ministero dell'economia e delle finanze a cui è delegata la vigilanza sull'attuazione e che sarà l'unico punto di contatto con la Commissione Ue.



Per alcuni progetti, quali le infrastrutture locali, i servizi a rete – rifiuti e idrico – ed il welfare, le risorse saranno gestite direttamente dagli enti locali per un valore di circa 30 miliardi di euro.

### 1.1.1 LA NOTA DI AGGIORNAMENTO AL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2021

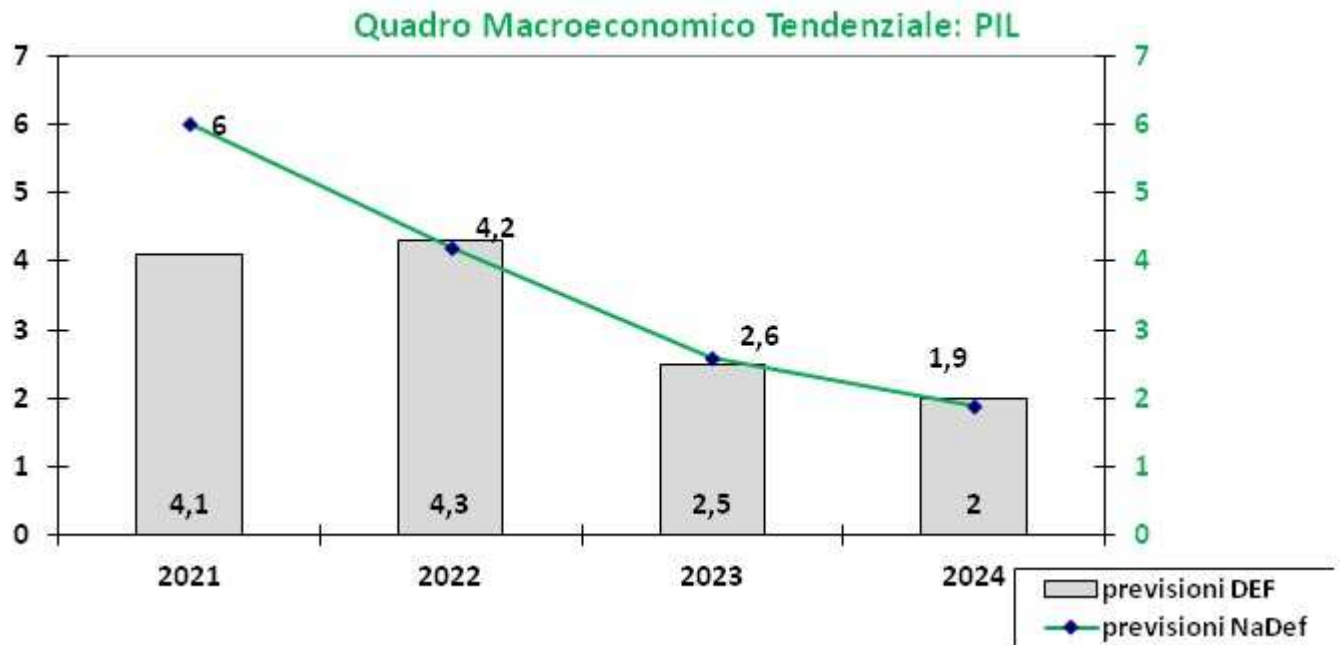
L'aggiornamento al quadro programmatico di finanza pubblica apportato al Documento di Economia e Finanza per il periodo 2022-2024 si fonda su una previsione di crescita al 6 per cento, quasi due punti in più di quanto stimato ad aprile.

#### PIL

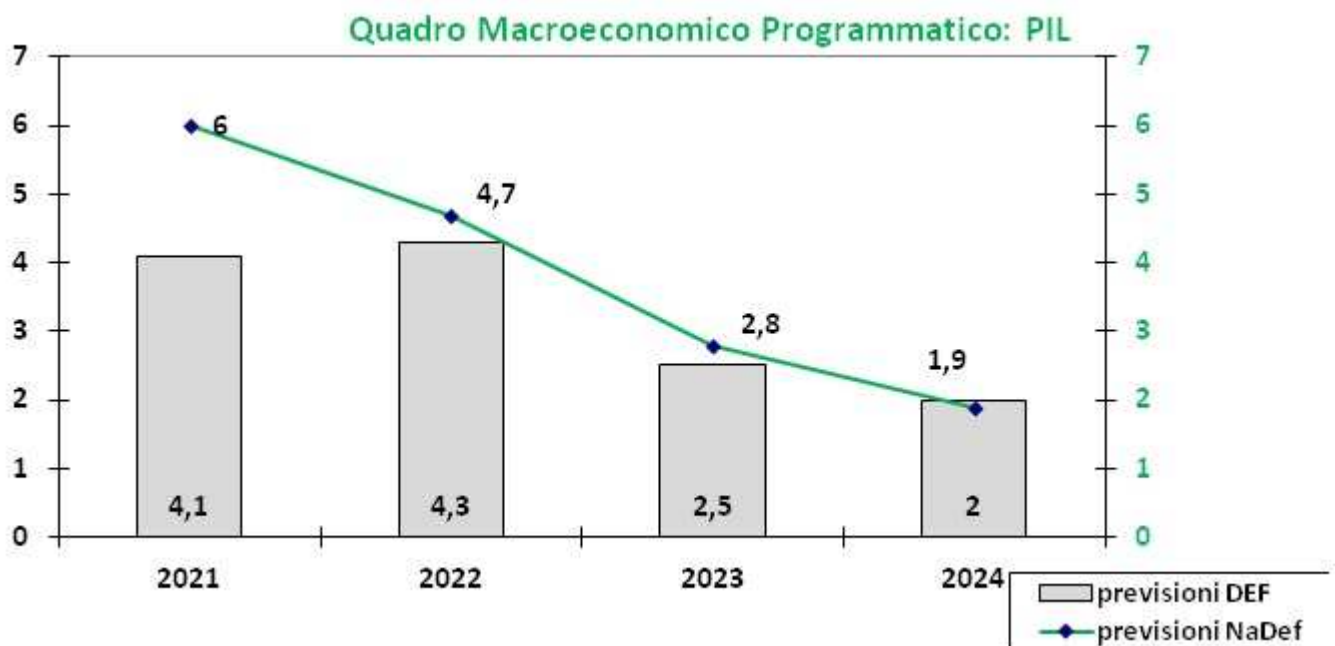
La correzione in aumento del Prodotto Interno Lordo, che passa, per il 2021, dal 4,5 per cento del quadro programmatico di aprile al 6 per cento, è dovuta ad una ripresa dell'economia sostenuta principalmente ai progressi nella vaccinazione della popolazione contro il virus Sars-Cov-2. A fare da spinta propulsiva è certamente il Piano Nazionale di Ripresa e Resilienza e le politiche monetarie espansive che saranno mantenute almeno per tutto il 2022. La spesa attivata dal PNRR farà sentire i suoi effetti dal 2024, anno a partire dal quale gli investimenti entreranno nel pieno della loro realizzazione, facendo salire quelli pubblici dal 2,3 per cento del PIL nel 2019 a 3,4 per cento del PIL nel 2024. Il quadro tendenziale rappresenta l'incremento degli investimenti maggiormente spostato verso il triennio finale del PNRR (2024-2026).



Nel 2022, a legislazione vigente, la percentuale di crescita è leggermente rivista al ribasso, seppur più alta dei livelli pre-crisi pandemica:



Nelle intenzioni del Governo, la manovra di bilancio continuerà a sostenere l'economia privata fintanto che sarà necessario ad ottenere il consolidamento della ripresa economica. Conseguentemente gli interventi di politica fiscale avranno un effetto espansivo sul Pil nell'anno in corso e nel successivo: lo scenario programmatico, che incorpora la manovra di bilancio, prevede un aumento del PIL, rispetto al quadro tendenziale, di mezzo punto percentuale nel 2022 e di 0,2 punti percentuali nel 2023, per allinearsi alle previsioni del tendenziale nel 2024:

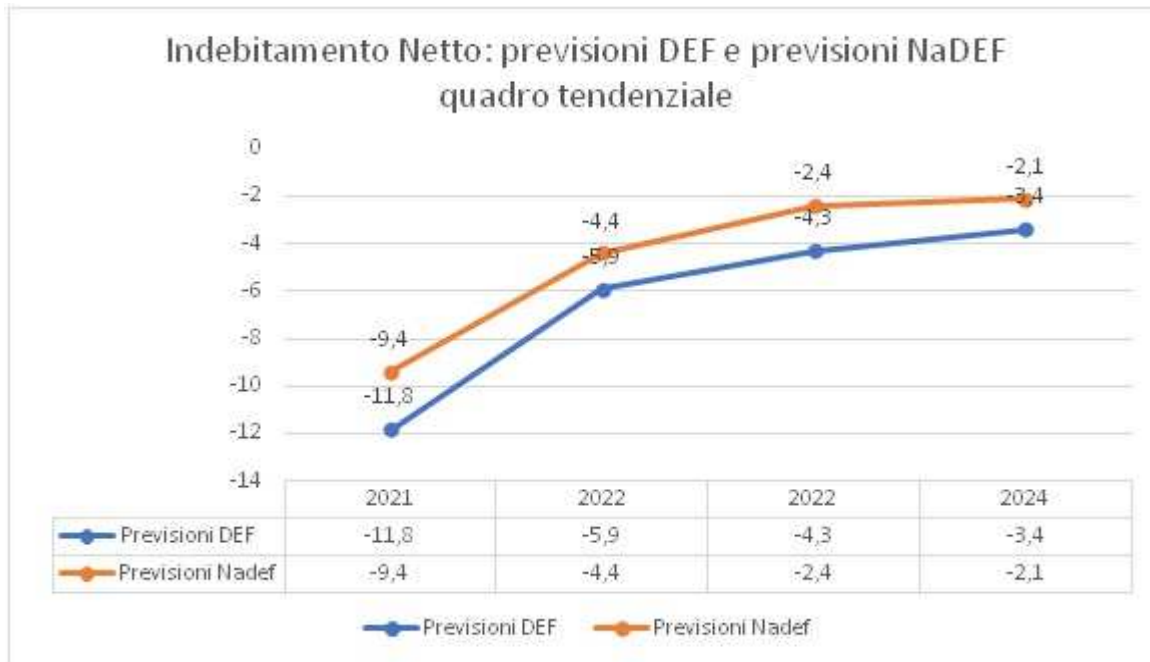


### Indebitamento Netto e Debito

Le previsioni di crescita del PIL determinano un miglioramento nell'indebitamento netto ampliando gli spazi di manovra nella legge di bilancio, in particolare per finanziare la riduzione del cuneo fiscale, la riforma degli ammortizzatori sociali e gli interventi per rafforzare il sistema sanitario.

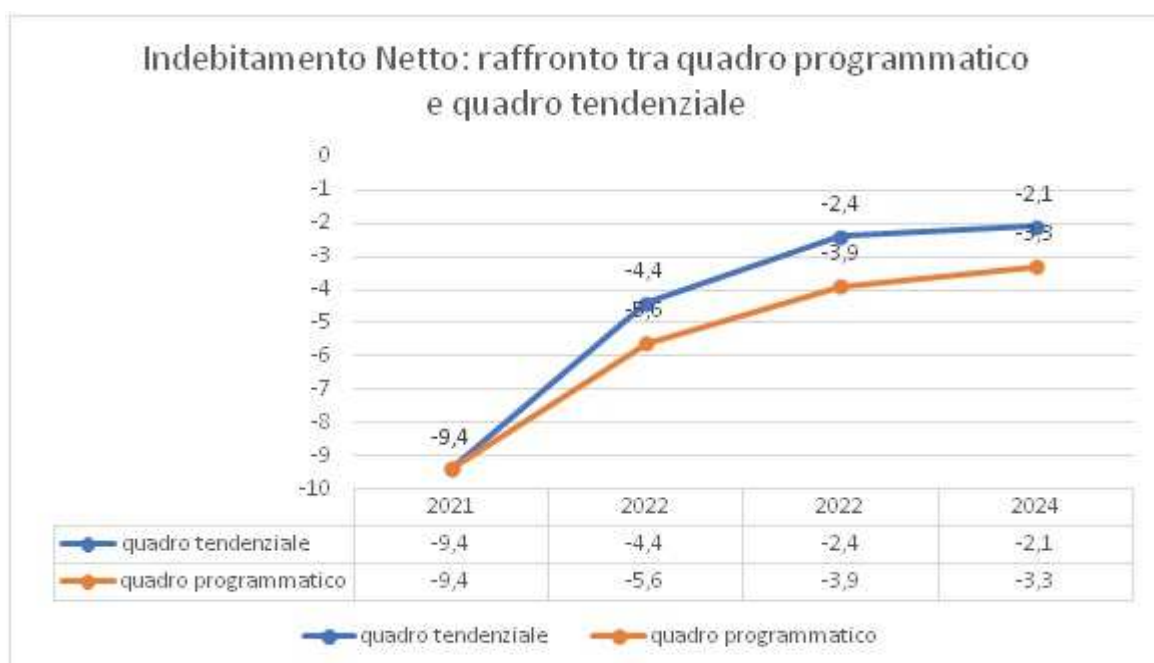


A legislazione vigente l'**indebitamento netto** in discesa rispetto alle previsioni del DEF di aprile e ciò è dovuto principalmente ai provvedimenti presi dal Governo per sostenere la crescita, tra i quali il decreto legge 59/2021, convertito in legge 101/2021, "Misure urgenti relative al Fondo complementare al Piano nazionale di ripresa e resilienza e altre misure urgenti per gli investimenti".



Considerando sempre il quadro tendenziale, il deficit scende al di sotto del 3% del PIL già a partire dal 2023.

Con la manovra di fine anno, nel quadro programmatico l'indebitamento peggiora passando dal 4,4 al 5,6 per cento del Pil nel 2022 e dal 2,4 al 3,9 per cento del Pil nel 2023:



Il peggioramento previsto nella nota di aggiornamento al DEF, con uno scostamento delle previsioni dell'indebitamento netto nel 2022 e nel biennio successivo, di oltre un punto superiore rispetto a quelle di aprile, allontana il percorso di rientro del deficit. Contrariamente a quanto accadeva negli anni pre-crisi pandemica, il Governo non tende a ridurre il deficit portandolo a quello che era uno dei parametri richiesti dall'Unione Europea con il patto di stabilità e crescita, ovvero un deficit inferiore al 3 per cento del PIL: segno evidente che per le regole di finanza pubblica europea si prevede un'ulteriore sospensione e che l'obiettivo è il sostegno alla crescita. Il maggior deficit, infatti, comporta un aumento del PIL rispetto alle previsioni di aprile di 0,4 e 0,3 per cento rispettivamente nel 2022 e 2023: a dimostrazione che la flessibilità sul deficit è posta a tutela del sostenimento del percorso di crescita.

Il **debito pubblico**, rispetto allo scenario tendenziale, è rivisto in aumento di tre punti percentuali di PIL nel 2024, passando dal 143,3 per cento del PIL al 146,1 per cento.

Il rapporto tra debito e PIL, aumentato di oltre 20 punti percentuali nel 2020 e salito al 155,6%, è previsto in discesa per la fine del 2021 al 153,5 per cento. Con la manovra di bilancio dovrebbe ridursi al 149,4 per cento nel 2022 e scendere al 147,6 nel 2023 fino ad arrivare al 146,1 nel 2021.

Nelle intenzioni del Governo il rapporto tra debito pubblico e PIL scenderà al di sotto del valore del 2019 non prima del 2030.

### Quadro tendenziale: deficit e debito pubblico



## Quadro programmatico: deficit e debito pubblico



### Il Disegno di Legge di Bilancio

La manovra di finanza pubblica è composta dal disegno di legge di bilancio per il 2022 e dal decreto fiscale, il decreto legge 146/2021: collegata all'aggiornamento del quadro programmatico, la manovra conferma gli interventi espansivi che, pur con un indebitamento netto in graduale discesa, rimane al di sopra del 3 per cento del PIL nel 2024 ed è rivisto al rialzo rispetto al quadro tendenziale costruito a legislazione vigente. Il peggioramento dell'indebitamento netto vale 1,2 punti percentuali di PIL nel 2022 (23,3miliardi), a 1,5 nel 2023 (29,9 miliardi) e a 1,3 nel 2024 (25,7 miliardi).

Gli interventi più consistenti riguardano la politica fiscale, con la creazione di un fondo di 8 miliardi per ciascun anno del biennio 2022 - 2023, avente la finalità di ridurre la pressione e operare il taglio del cuneo.

Per incentivare l'efficientamento e la riqualificazione energetica e ridurre il rischio sismico, sono stati prorogati sia il Superbonus che l'Ecobonus, entrambi sottoforma di detrazioni rispettivamente pari al 110 per cento e fino al 70% delle spese sostenute.

Sul fronte delle politiche sociali, viene rifinanziato il reddito di cittadinanza e nel contempo introdotti nuovi obblighi per i percettori, mentre in materia pensionistica per il solo 2022 il canale di pensionamento noto come Quota 100, viene sostituito con Quota 102. E' rimessa alla futura legge di bilancio, quella per il 2023, la revisione del sistema pensionistico.

Il disegno di legge di bilancio prevede risorse anche per gli investimenti che sono rimasti fuori dal PNRR, in particolare per le strade, la rete metropolitana e quella ferroviaria: vengono istituiti due fondi pluriennali di 3,35 miliardi dal 2022 al 2036 e di due miliardi fino al 2034.

Al Servizio Sanitario Nazionale sono dedicati ulteriori due miliardi con l'incremento a regime del relativo fondo che dovrà finanziare anche la riforma delle case di cura, il potenziamento delle strutture sanitarie con il personale e il rifinanziamento delle liste di attesa per smaltire l'arretrato causato dall'emergenza epidemiologica.

Le novità per gli enti territoriali riguardano in particolare le risorse per gli investimenti e prevedono:

- il finanziamento di un programma di manutenzione straordinaria della viabilità stradale di competenza di regioni, province e città metropolitane finalizzato all'adeguamento funzionale e alla resilienza ai cambiamenti climatici con uno stanziamento di 450 milioni complessivi dal 2022 al 2024;
- l'assegnazione ai comuni di contributi per investimenti finalizzati alla manutenzione straordinaria delle

strade comunali, dei marciapiedi e dell'arredo urbano nel limite complessivo di 200 milioni di euro per l'anno 2022 e di 100 milioni di euro per l'anno 2023;

- l'incremento delle risorse complessivo per il triennio di 315 milioni (300 milioni per il rifinanziamento del fondo per la progettazione degli interventi di messa in sicurezza del Ministero dell'interno e 15 milioni per la costituzione di un nuovo fondo per la progettazione degli interventi di rimessa in efficienza delle opere idrauliche e di recupero e miglioramento della funzionalità idraulica dei reticoli idrografici);
- l'incremento della linea di finanziamento dedicata alla rigenerazione urbana, al fine di favorire gli investimenti in progetti volti alla riduzione di fenomeni di marginalizzazione e degrado sociale, nonché al miglioramento della qualità del decoro urbano e del tessuto sociale ed ambientale estendendo i finanziamenti ai comuni di minori dimensioni purchè associati raggiungano una popolazione almeno pari a 15.000 abitanti e, in parte, ai comuni che non risultano assegnatari delle risorse attribuite ai sensi del comma 42 della legge di bilancio 160/2019;
- il rifinanziamento della misura concernente il programma di interventi per la messa in sicurezza di ponti e viadotti esistenti e la realizzazione di nuovi ponti in sostituzione di quelli esistenti con problemi strutturali di sicurezza, con lo stanziamento di spesa di 100 milioni di euro per ciascuno degli anni 2024 e 2025 e 300 milioni di euro per ciascuno degli anni dal 2026 al 2029;

Il disegno di legge di bilancio aumenta inoltre la dotazione del fondo di solidarietà per:

- il potenziamento degli asili nido, con un aumento delle risorse di 20 milioni nel 2022, che sale gradualmente fino al 50 milioni nel 2025, per arrivare a 150 milioni nel 2026 e, a regime, dal 2027 attestarsi su 800 milioni: l'incremento delle risorse è effettuato in previsione della maggiore spesa corrente a seguito del completamento del piano di investimento inserito nel PNRR per la fascia 0-6 anni che mira ad aumentare l'offerta di strutture per l'infanzia mediante la costruzione, la riqualificazione e la messa in sicurezza di asili nido e scuole dell'infanzia, al fine di garantire un incremento dell'offerta educativa e delle fasce orarie disponibili per la fascia di età 0-6 anni;
- il potenziamento dei servizi sociali anche nei territori delle regioni Sicilia e Sardegna, esclusi dall'aumento delle risorse attuate con la legge di bilancio per il 2021 destinate esclusivamente ai territori delle regioni a statuto ordinario;
- il potenziamento del trasporto scolastico per gli studenti disabili, con un incremento di 30 milioni nel 2022 che sale gradualmente a 120 milioni a regime dal 2027.

Per ampliare la capacità di spesa corrente degli enti territoriali è prevista la facoltà di rinegoziare i prestiti ottenuti ai sensi del D.L. 35/2013 per le anticipazioni di liquidità che ad oggi scontano tassi di interessi superiori al 3%.

Si segnala, infine, lo stanziamento di risorse in favore dei comuni delle regioni a statuto ordinario e delle regioni Sicilia e Sardegna in procedura di riequilibrio finanziario pluriennale (450 milioni da destinare alla riduzione del disavanzo) e l'istituzione di un nuovo fondo di 150 milioni in favore dei comuni con popolazione inferiore a 5.000 abitanti.

## 1.2 OBIETTIVI INDIVIDUATI DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE

Il Fondo sociale europeo intende contribuire alla realizzazione delle politiche di carattere strutturale individuale a livello regionale, che hanno la finalità di rendere la Puglia una regione innovativa nella quale gli obiettivi di sostenibilità e competitività dello sviluppo possano essere raggiunti tramite la valorizzazione del lavoro competente e stabile unitamente a quelli della coesione sociale e di più elevati livelli di benessere e di qualità della vita.

La Regione Puglia considera indispensabile requisito della strategia di sviluppo regionale la diffusione all'interno del sistema delle autonomie locali, di adeguare competenze orientate all'attivazione da parte degli enti locali nei finanziamenti regionali e comunitari quali:

Programma Operativo FESR Puglia;  
 Programma Operativo Regionale FSE;  
 Programma Attuativo Regionale FAS;

## 1.3 VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO

Dopo aver brevemente analizzato le principali variabili macroeconomiche e le disposizioni normative di maggior impatto sulla gestione degli enti locali, in questo paragrafo l'attenzione è rivolta sulle principali variabili socio economiche che riguardano il territorio amministrato.

A tal fine verranno presentati:

- L'analisi del territorio e delle strutture;
- L'analisi demografica;
- L'analisi socio economica.

### 1.3.1 Analisi del territorio e delle strutture

La conoscenza del territorio comunale e delle sue strutture costituisce attività prodromica per la costruzione di qualsiasi strategia.

A tal fine nella tabella che segue vengono riportati i principali dati riguardanti il territorio e le sue infrastrutture, presi a base della programmazione.

Territorio e Strutture		
<b>SUPERFICIE</b> Kmq. 41		
<b>RISORSE IDRICHE</b>		
* Laghi n° 0	* Fiumi e Torrenti n° 0	
<b>STRADE</b>		
* Statali km. 0,00	* Provinciali km. 27,40	* Comunali km. 135,00
* Vicinali km. 0,00	* Autostrade km. 0,00	

Per l'analisi degli strumenti urbanistici si rinvia al successivo paragrafo 5.1.2, relativo alla programmazione operativa.

### 1.3.2 Analisi demografica

L'analisi demografica costituisce certamente uno degli approfondimenti di maggior interesse per un amministratore pubblico: non si deve dimenticare, infatti, che tutta l'attività amministrativa posta in essere dall'ente è diretta a soddisfare le esigenze e gli interessi della propria popolazione da molti vista come "cliente/utente" del comune.

La conoscenza pertanto dei principali indici costituisce motivo di interesse perché permette di orientare le politiche pubbliche.

Analisi demografica		
Popolazione legale al censimento (2011)	n° 25.906	
Popolazione residente al 31 dicembre 2020		
Totale Popolazione	n° 26.174	
di cui:		
maschi	n° 12.951	
femmine	n° 13.223	
nuclei familiari	n° 9.650	
comunità/convivenze	n° 0	
Popolazione al 1.1.2020		
Totale Popolazione	n° 26.189	
Nati nell'anno	n° 198	
Deceduti nell'anno	n° 228	
saldo naturale	n° -30	
Immigrati nell'anno	n° 531	
Emigrati nell'anno	n° 516	
saldo migratorio	n° 15	
Popolazione al 31.12.2020		
Totale Popolazione	n° 26.174	
di cui:		
In età prescolare (0/6 anni)	n° 1.592	
In età scuola obbligo (7/14 anni)	n° 2.036	
In forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni)	n° 4.666	
In età adulta (30/65 anni)	n° 13.250	
In età senile (oltre 65 anni)	n° 4.630	
Tasso di natalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	1,00%
	2017	0,87%
	2018	0,79%
	2019	0,78%
	2020	0,76%
Tasso di mortalità ultimo quinquennio:	Anno	Tasso
	2016	0,67%
	2017	0,72%
	2018	0,78%
	2019	0,71%
	2020	0,87%
Popolazione massima insediabile come da strumento urbanistico vigente		

abitanti entro il 31/12/2021	n° 30.200 n° 26.099
------------------------------------	------------------------

Infine, il dato tendenziale relativo alla composizione della popolazione residente è così riassumibile:

Trend storico popolazione	2017	2018	2019	2020	2021
In età prescolare (0/6 anni)	1.665	1.665	1.633	1.592	1.363
In età scuola obbligo (7/14 anni)	2.174	2.174	2.045	2.036	2.016
In forza lavoro 1 <sup>a</sup> occupazione (15/29 anni)	4.835	4.832	4.742	4.666	4.534
In età adulta (30/65 anni)	13.353	13.353	13.250	13.250	13.260
In età senile (oltre 65 anni)	4.298	4.298	4.519	4.630	4.926

### 1.3.3 Occupazione ed economia insediata

Il territorio comunale è caratterizzato dalla prevalenza di attività agricole, specializzate nel settore di uva da tavola e da diverse aziende che commercializzano il prodotto sia in Italia che all'estero.

Le aziende presenti sul territorio comunale sono così distinte:

- 350 Aziende del Settore Commercio;
- 594 Aziende del Settore Agricoltura;
- 120 Aziende del Settore Artigianato;
- 39 Aziende Commercio Ingrosso Ortofrutticolo;
- 1 Azienda del Settore Industria.

## 1.4 PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE

Al fine di comprendere l'andamento tendenziale delle entrate dell'ente, si riporta nella tabella che segue il riepilogo dei principali indicatori di bilancio relativi alle entrate, con riferimento alle gestioni passate e a quelle oggetto di programmazione nel presente documento.

Denominazione indicatori	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>E1 - Autonomia finanziaria</b>	0,95	0,85	0,90	0,95	0,95	0,95
<b>E2 - Autonomia impositiva</b>	0,85	0,77	0,78	0,83	0,83	0,83
<b>E3 - Prelievo tributario pro capite</b>	507,61	510,63	549,59	577,18	531,94	531,94
<b>E4 - Indice di autonomia tariffaria propria</b>	0,10	0,08	0,11	0,12	0,12	0,12

Così come per l'entrata, si espongono nella tabella che segue anche i principali indici di struttura relativi alla spesa.

Denominazione indicatori	2019	2020	2021	2022	2023	2024
<b>S1 - Rigidità delle Spese correnti</b>	0,24	0,23	0,20	0,21	0,23	0,23

<b>S2 - Incidenza degli Interessi passivi sulle Spese correnti</b>	0,02	0,01	0,01	0,01	0,01	0,00
<b>S3 - Incidenza della Spesa del personale sulle Spese correnti</b>	0,23	0,22	0,19	0,21	0,22	0,22
<b>S4 - Spesa media del personale</b>	46.782,87	43.299,85	49.720,48	44.140,49	44.984,26	44.984,26
<b>S5 - Copertura delle Spese correnti con Trasferimenti correnti</b>	0,06	0,18	0,10	0,05	0,05	0,05
<b>S6 - Spese correnti pro capite</b>	527,80	542,59	701,73	669,80	620,61	621,93
<b>S7 - Spese in conto capitale pro capite</b>	117,63	170,26	893,21	285,87	119,74	27,78

Altrettanto interessante è l'apprezzamento dello "stato di salute" dell'ente, così come desumibile dall'analisi dei parametri di deficitarietà: a tal fine, l'articolo 228 del D.Lgs. n. 267/2000, al comma 5 e seguenti, prevede che "al rendiconto sono allegati la tabella dei parametri di riscontro della situazione di deficitarietà strutturale ...".

Si tratta di una disposizione che assume una valenza informativa di particolare rilevanza, finalizzata ad evidenziare eventuali difficoltà tali da delineare condizioni di pre-dissesto finanziario e, pertanto, da monitorare costantemente. Si ricorda che tali parametri obiettivo di riferimento sono fissati con apposito Decreto del Ministero dell'Interno.

<b>Parametri di deficitarietà strutturale D.M. 28/12/2018</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>
Incidenza spese rigide (ripiano disavanzo, personale e debito) su entrate correnti	Rispettato	Rispettato
Incidenza degli incassi delle entrate proprie sulle previsioni definitive di parte corrente	Rispettato	Rispettato
Anticipazione chiuse solo contabilmente	Rispettato	Rispettato
Sostenibilità debiti finanziari	Rispettato	Rispettato
Sostenibilità disavanzo effettivamente a carico dell'esercizio	Rispettato	Rispettato
Debiti riconosciuti e finanziati	Rispettato	Rispettato
Debiti in corso di riconoscimento + Debiti riconosciuti e in corso di finanziamento	Rispettato	Rispettato
Indicatore concernente l'effettiva capacità di riscossione (riferito al totale delle entrate)	Rispettato	Rispettato



## 2 ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE

Con riferimento alle condizioni interne, l'analisi strategica richiede, quantomeno, l'approfondimento di specifici profili nonché la definizione dei principali contenuti che la programmazione strategica ed i relativi indirizzi generali, con riferimento al periodo di mandato, devono avere.

Nei paragrafi che seguono, al fine di delineare un quadro preciso delle condizioni interne all'ente, verranno inoltre analizzati:

- I servizi e le strutture dell'ente;
- Gli strumenti di programmazione negoziata adottati o da adottare;
- Le partecipazioni e la conseguente definizione del Gruppo Pubblico Locale;
- La situazione finanziaria;
- La coerenza con i vincoli del pareggio di bilancio.

### 2.1 ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI

Così come prescritto dal punto 8.1 del Principio contabile n.1, l'analisi strategica dell'ente deve necessariamente prendere le mosse dalla situazione di fatto, partendo proprio dalle strutture fisiche e dai servizi erogati dall'ente. In particolare, partendo dall'analisi delle strutture esistenti, vengono di seguito brevemente analizzate le modalità di gestione dei servizi pubblici locali.

Sono quindi definiti gli indirizzi generali ed il ruolo degli organismi ed enti strumentali e delle società controllate e partecipate, con riferimento anche alla loro situazione economica e finanziaria, agli obiettivi di servizio e gestionali che devono perseguire e alle procedure di controllo di competenza dell'ente.

#### 2.1.1 Le strutture dell'ente

Le tabelle che seguono propongono le principali informazioni riguardanti le infrastrutture della comunità, nell'attuale consistenza, distinguendo tra immobili, strutture scolastiche, impianti a rete, aree pubbliche ed attrezzature offerte alla fruizione della collettività.

Immobili	Numero	mq
Edificio ex proprietà Castore - via Decaro	1	340,00
Municipio via P. Nenni	1	3.050,00
Biblioteca Comunale via Principe Umberto	1	790,00
Edificio P.M. via Principe Umberto	1	550,00
Cimitero	1	46.500,00
Parco Comunale	1	25.000,00
Delegazione comunale via Madonna di Lourdes	1	120,00
Bagni Pubblici	1	32,00
Casa Custode Parco Comunale	1	110,00
Stadio comunale	1	19.900,00
C.A.G.	1	3.050,00
Campo base gioco calcio	1	10.450,00
Palazzetto dello sport "Sandro Pertini"	1	9.000,00
Caserma Carabinieri via P. Nenni	1	1.100,00

Locale sito in p.zza Umberto I° N.45-46	1	30,00
Locale sito in via Carmine n.76	1	350,00
Palazzo della Cultura - via Console	1	2.000,00
Garage Edificio Comunale via P. Nenni	1	615,00
Ex Capannone VI.RI	1	1.700,00
Alloggi utenze differenziate viale della Costituzione	1	3.500,00
Centro Servizio in zona PIP	1	830,00
Casa Custode Scuola Media "G. Pascoli"	1	90,00
Casa Custode Scuola Primaria "A. De Gasperi"	1	200,00
Casa Custode Scuola Primaria "A. Gramsci"	1	95,00
Ludoteca Comunale	1	110,00

Strutture scolastiche	Numero	Numero posti
Asilo nido	1	45
Scuola elementare "A. Gramsci"	1	364
Scuola elementare "A. De Gasperi"	1	684
Scuola materna "Caldarazzo Scarola"	1	282
Scuola media "N. Pende"	1	357
Scuola materna "A. Sabin"	1	239
Scuola media "G. Pascoli"	1	468
Scuola elementare di Parchitello ( ripartizione Pascoli - Parchitello)	1	109
Scuola d'Infanzia Parchitello ( ripartizione Pascoli - Parchitello)	1	69
Scuola media Parchitello (ripartizione N. Pende)	1	61

## 2.2 I SERVIZI EROGATI

Al fine di procedere ad una corretta valutazione delle attività programmate con riferimento ai principali servizi offerti ai cittadini/utenti, nella tabella che segue si riepilogano, per le principali tipologie di servizio, i dati relativi alle erogazioni effettuate nel corso degli ultimi anni e quelli che ci si propone di erogare nel prossimo triennio, distinguendo in base alla modalità di gestione nonché tra quelli in gestione diretta e quelli esternalizzati a soggetti esterni o appartenenti al Gruppo Pubblico Locale.

Denominazione del servizio	Modalità di gestione	Soggetto gestore	Scadenza affidamento	2021	2022	2023	2024	2025	2026
Colonie e soggiorni stagionali	Affidamento a terzi			Si	Si	Si	Si	No	No
Mense scolastiche	Affidamento a terzi	FERRARA SRL	31/12/2023	Si	Si	Si	Si	No	No

A riguardo si evidenzia che l'Ente gestisce alcuni servizi a domanda individuale dove per legge deve assicurare con proventi dell'utenza una copertura dei relativi costi di almeno 36%. Per tali servizi l'Ente prevede una copertura complessiva dei costi di almeno il 36%.

Altri servizi gestiti dall'Ente che sono soggetti a contribuzione ma che non rientrano nei servizi a domanda individuale sono il trasporto scolastico e le lampade votive.

## 2.2.1 Le funzioni esercitate su delega

---

### PIANO DI ZONA

La legge 328 dell'08.11.2000 e la Legge della Regione Puglia del 10.07.2006, n.19 in materia interventi e Servizi Sociali sono diretti alla realizzazione di un sistema integrato di interventi e servizi sociali, ed individuano, secondo i principi della responsabilizzazione, della sussidiarietà e della partecipazione, il "Piano di Zona" strumento fondamentale per la realizzazione delle politiche per gli interventi sociali e socio-sanitari. I comuni dell'Ambito Piano di Zona n.11 (Mola di Bari, Rutigliano e Noicattaro) hanno scelto quale forma di associazione intercomunale la Convenzione (ex art. 30 D.lgs 267/2000), stipulata in data 13 maggio 2014, per la gestione unitaria del sistema locale integrato di interventi e servizi attraverso la condivisione delle risorse economiche, professionali e strutturali nonché delle procedure di gestione amministrativa e contabile.

Gli interventi in materia di politiche sociali sono orientati fortemente alla definizione di proprietà strategiche.

Si ritiene infatti fondamentale proseguire e implementare la programmazione di area sovracomunale al fine di raggiungere la migliore omogenizzazione nell'erogazione dei servizi ed azioni per contrastare e prevenire i fenomeni di impoverimento e di disagio sociale.

### ARO N.7 "ENTROTERRA PIANURA"

Convenzione tra i Comuni di Bacino Aro n.7 "Entrotterra Pianura" per l'attuazione e gestione associata dei compiti, delle funzioni amministrative comunali e delle attività connesse al servizio di spazzamento, raccolta e trasporto dei rifiuti solidi urbani e assimilati e servizi connessi.

Il Comune di Noicattaro non svolge più funzioni di Comune Capofila essendo le stesse trasferite al Comune di Triggiano.

## 2.3 GLI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA

Particolare attenzione, ai fini attuativi delle scelte programmatiche effettuate dall'amministrazione, deve essere rivolta agli strumenti di programmazione negoziata come, ad esempio, il Patto territoriale (volto all'attuazione di un programma d'interventi caratterizzato da specifici obiettivi di promozione dello sviluppo locale), altri strumenti previsti dalla vigente normativa.

## 2.4 LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE

### 2.4.1 Società ed enti controllati/partecipati

---

Il Gruppo Pubblico Locale, inteso come l'insieme degli enti e delle società controllate o semplicemente partecipate dal nostro ente, è riepilogato nelle tabelle che seguono.

Per l'anno 2021 si è provveduto con delibera di Giunta Comunale n. 174 del 10/12/2021 all'individuazione dei componenti del gruppo di amministrazione Pubblica del Comune di Noicattaro. Da tale deliberazione la società Consortile a r.l. Gal Sud Est Barese e la Fondazione Apulia Film Commission sono risultate componenti del gruppo di amministrazione pubblica del Comune di Noicattaro per l'anno 2021.

La società Consortile a r.l. Gal Sud Est Barese e la Fondazione Apulia Film Commission ai sensi della delibera di Giunta Comunale n. 174 del 10/12/2021 non rientrano nel perimetro di consolidamento per l'anno 2021.

La quota di partecipazione dell'ente nella società Consortile a r.l. "Gal Sud Est Barese" al 31/12/2020 di Euro 2.800,00 è pari al 2,85% del capitale sociale.

Il Comune di Noicattaro con delibera n.38 di Consiglio Comunale del 17/06/2019 ha aderito alla Fondazione Apulia Film Commission, con una quota di Euro 3.857,00.

La quota di partecipazione dell'ente nella Fondazione "Apulia Film Commission" al 31/12/2020 è pari a 0,18 % del capitale sociale.

Denominazione	Tipologia	% di partecipazione	Capitale sociale
GAL SUD EST BARESE	Ente strumentale	2,85%	98.350,00
FONDAZIONE APULIA FILM COMMISSION	Ente strumentale	0,18%	50.000,00

Organismi partecipati	Rendiconto 2019	Rendiconto 2020	Rendiconto 2021
GAL SUD EST BARESE	-8.211,00	-3.006,00	0,00
FONDAZIONE APULIA FILM COMMISSION	392,00	19,00	0,00

Denominazione	GAL SUD EST BARESE
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	COMUNE DI ACQUAVIVA DELLE FONTI - COMUNE DI CASAMASSIMA -COMUNE DI MOLA DI BARI - COMUNE DI RUTIGLIANO - COMUNE DI CONVERSANO - COMUNE DI POLIGNANO A MARE - CAMERA DI COMMERCIO DI BARI - ASSOCIAZIONI E IMPRESE.
Servizi gestiti	GRUPPO DI AZIONE LOCALE PER ATTIVITA' DI SVILUPPO RURALE
Altre considerazioni e vincoli	IL RISULTATO ECONOMICO PER L' ANNO 2014 E 2015 E' PARI A ZERO. IL 2016 REGISTRA UNA PERDITA DI EURO 13.052,00. IL 2017 REGISTRA UNA PERDITA DI EURO 4.553,00. IL 2018 REGISTRA UNA PERDITA EURO 320,00. IL 2019 REGISTRA UNA PERDITA DI EURO 8.211,00.IL 2020 REGISTRA UNA PERDITA DI EURO 3.006,00

Denominazione	FONDAZIONE APULIA FILM COMMISSION
Altri soggetti partecipanti e relativa quota	Regione Puglia e altri enti locali.
Servizi gestiti	Promuovere la cultura cinematografica nel territorio regionale pugliese, far conoscere location, servizi e opportunità ai professionisti provenienti da tutta Italia e da tutto il mondo.
Altre considerazioni e vincoli	IL RISULTATO ECONOMICO PER L' ANNO 2018 E' PARI A EURO 261,00. PER L'ANNO 2019 IL RISULTATO ECONOMICO E' PARI A EURO 392,00. PER L'ANNO 2020 IL RISULTATO ECONOMICO D' DI EURO 19,00

**2.5 RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA**

Nel contesto strutturale e legislativo proposto, si inserisce la situazione finanziaria dell'ente. L'analisi strategica, richiede, infatti anche un approfondimento sulla situazione finanziaria dell'ente così come determinatasi dalle gestioni degli ultimi anni.

A tal fine sono presentati, a seguire, i principali parametri economico finanziari utilizzati per identificare l'evoluzione dei flussi finanziari ed economici e misurare il grado di salute dell'ente.

Qualsiasi programmazione finanziaria deve necessariamente partire da una valutazione dei risultati delle gestioni precedenti. A tal fine nella tabella che segue si riportano per ciascuno degli ultimi tre esercizi:

- le risultanze finali della gestione complessiva dell'ente;
- il saldo finale di cassa;
- l'indicazione riguardo l'utilizzo o meno dell'anticipazione di cassa.

Negli anni 2019, 2020 e 2021 non si è fatto ricorso ad anticipazione di cassa

Descrizione	2019	2020	2021 Presunto
Risultato di Amministrazione	9.814.459,73	11.030.515,30	11.507.126,57
di cui Fondo cassa 31/12	10.770.802,96	10.979.575,92	10.079.123,37
Utilizzo anticipazioni di cassa	NO	NO	NO

Con deliberazione di Giunta Comunale n.11 del 07/02/2022 il Comune di Noicattaro ha determinato l'avanzo di amministrazione presunto anno finanziario 2021 in Euro 11.507.126,57.

Nei paragrafi che seguono sono riportati, con riferimento alle entrate ed alla spesa, gli andamenti degli ultimi esercizi, presentando questi valori secondo la nuova articolazione di bilancio prevista dal D.Lgs. n. 118/2011.

**2.5.1 Le Entrate**

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, per il passato ed ancor più costituirà per il futuro, il primo momento dell'attività di programmazione dell'ente.

Rinviando per un approfondimento alla sezione operativa del presente documento, in questa parte si evidenzia l'andamento storico e prospettico delle entrate nel periodo 2019/2026.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Avanzo applicato	360.546,00	431.171,00	658.763,95	617.842,51	0,00	0,00	---
Fondo pluriennale vincolato	2.350.413,68	3.317.956,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa	13.361.309,76	13.372.794,03	14.384.864,00	15.063.938,00	13.883.095,00	13.883.095,00	0,00
Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti	783.063,35	2.596.249,51	1.870.210,92	933.634,43	803.632,00	803.632,00	0,00
Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie	1.576.236,02	1.314.329,30	2.089.718,33	2.111.595,23	2.088.068,00	2.088.068,00	0,00
Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale	2.597.614,99	2.100.775,26	16.840.094,18	6.911.612,08	3.180.000,00	780.000,00	0,00
Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	3.930.152,00	4.320.843,00	4.320.843,00	4.320.843,00	0,00
Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro	3.370.526,92	2.624.195,84	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	0,00
<b>TOTALE</b>	<b>24.399.710,72</b>	<b>27.757.471,82</b>	<b>49.077.303,38</b>	<b>39.262.965,25</b>	<b>33.579.138,00</b>	<b>31.179.138,00</b>	<b>0,00</b>

Al fine di meglio affrontare la programmazione delle spese e nel rispetto delle prescrizioni del Principio

contabile n.1, nei paragrafi che seguono si presentano specifici approfondimenti con riferimento al gettito previsto delle principali entrate tributarie ed a quelle derivanti da servizi pubblici.

### 2.5.1.1 Le entrate tributarie

Il legislatore ha eliminato il blocco tariffario imposto con la legge di bilancio per il 2016. A partire dal 2019, pertanto, i comuni possono nuovamente avvalersi della possibilità di utilizzare la leva fiscale variando le aliquote e le tariffe dei tributi locali.

Ciò precisato, si riporta nel prospetto che segue l'andamento storico dell'ultimo triennio e i dati previsionali dei principali tributi.

Descrizione Entrate Tributarie	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
IMU	3.350.000,00	3.755.000,00	3.755.000,00	3.755.000,00	0%
TASI	370.000,00	0,00	0,00	0,00	0%
TARI	3.765.446,00	3.786.893,00	3.739.150,00	3.739.150,00	0%
ADDIZIONALE COMUNALE	1.760.000,00	1.730.000,00	1.760.000,00	1.885.000,00	7,10%
TOSAP	210.000,00	150.000,00	0,00	0,00	0%
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	38.000,00	20.000,00	0,00	0,00	0%
DIRITTI DI PUBBLICHE AFFISSIONI	27.000,00	10.000,00	0,00	0,00	0%
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	3.050.000,00	3.183.235,00	3.368.714,00	3.459.945,00	2,71%
ACCERTAMENTO - IMU	650.000,00	400.000,00	780.000,00	900.000,00	15,38%
RUOLO COATTIVO IMU	0,00	0,00	450.000,00	1.180.843,00	162,41%
ACCERTAMENTO TOSAP	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0%
ACCERTAMENTO PUBBLICITA'	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0%
RECUPERO TASI ANNI PRECEDENTI	50.000,00	50.000,00	50.000,00	80.000,00	60,00%
ACCERTAMENTO TARI ANNI PREGRESSI	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0%
RUOLO COATTIVO TARI	0,00	0,00	370.000,00	0,00	-100,00%
RECUPERO ICI ANNI PREGRESSI	5.000,00	5.000,00	23.000,00	5.000,00	-78,26%
RECUPERO ICIAP E ALTRE IMPOSTE ANNI PRECEDENTI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0%
COMPARTICIPAZIONE RECUPERO EVASIONE TRIBUTI ERARIALI - CONVENZIONE AGENZIA ENTRATE	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0%

Descrizione Entrate Tributarie	Programmazione pluriennale			
	2022	2023	2024	
IMU	3.755.000,00	3.755.000,00	3.755.000,00	0,00
TASI	0,00	0,00	0,00	0,00
TARI	3.739.150,00	3.739.150,00	3.739.150,00	0,00
ADDIZIONALE COMUNALE	1.885.000,00	1.885.000,00	1.885.000,00	0,00
TOSAP	0,00	0,00	0,00	0,00
IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'	0,00	0,00	0,00	0,00
DIRITTI DI PUBBLICHE AFFISSIONI	0,00	0,00	0,00	0,00
FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE	3.459.945,00	3.459.945,00	3.459.945,00	0,00
ACCERTAMENTO - IMU	900.000,00	900.000,00	900.000,00	0,00
RUOLO COATTIVO IMU	1.180.843,00	0,00	0,00	0,00
ACCERTAMENTO TOSAP	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
ACCERTAMENTO PUBBLICITA'	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00
RECUPERO TASI ANNI PRECEDENTI	80.000,00	80.000,00	80.000,00	0,00
ACCERTAMENTO TARI ANNI PREGRESSI	30.000,00	30.000,00	30.000,00	0,00
RUOLO COATTIVO TARI	0,00	0,00	0,00	0,00
RECUPERO ICI ANNI PREGRESSI	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00
RECUPERO ICIAP E ALTRE IMPOSTE ANNI PRECEDENTI	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
COMPARTICIPAZIONE RECUPERO EVASIONE TRIBUTI ERARIALI - CONVENZIONE AGENZIA	5.000,00	5.000,00	5.000,00	0,00

DUP - Documento Unico di Programmazione 2022 - 2024

ENTRATE

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti dati di maggiore interesse:

Denominazione	IMU
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	L'IMU continua ad applicarsi alle tipologie di immobili per le quali non è prevista l'abolizione ai sensi di legge. E' confermata la riserva statale sul gettito IMU degli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Aliqu. applic: 6 per mille l'abit. princip. cat. A1/A8/A9 10,60 per mille i terreni agr. 1,00 per mille i fabbr. rur str. 10,60 per mille i fabbr. D; 9,00 per mille le aree fabbr.; 10,60 per mille altri fabbr.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Per il triennio 2022-2024 vengono deliberate le stesse aliquote dell'anno 2021 (ad eccezione dei fabbricati "merce", dal 2022 esenti).

Denominazione	TASI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	La legge di Bilancio 2020 (L. 160/2019) introduce la nuova IMU che, ricalcando le regole dell'attuale imposta sugli immobili, abolisce la TASI dall'anno 2020.

Denominazione	TARI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	La TARI è determinata sulla base della spesa per il servizio rifiuti, stante l'obbligo normativo di assicurare con il tributo la copertura integrale dei costi del servizio stesso ai sensi dell'art. 1 comma 654 della Legge 147/2013.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Le tariffe e le modalità di applicaz. della TARI sono stabilite con apposita delibera del C. Comunale sulla base dei costi del piano finanz. del servizio di racc. e smaltim- rifiuti solidi ed urbani.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Gettito necessario alla copertura dei costi dei servizi N.U. entro il termine per l'adozione del bilancio previsto per legge verrà approvato il PEF 2022 secondo le regole ARERA.

Denominazione	ADDIZIONALE COMUNALE
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	L'addizionale Irpef si applica su i redditi imponibili dei contribuenti che hanno la residenza al 01 gennaio dell'anno di imposizione nel territorio del comune.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Da una stima fatta applicando, l' aliquota dell'0,80%, prendendo come base i redditi imponibili IRPEF anno 2019, dati forniti dal Ministero delle Finanze, si prevede un gettito di circa € 1.885.000,00
Funzionari responsabili	Dirigente Settore Finanziario - Dott. Franco Demattia
Altre considerazioni e vincoli	Per il triennio 2022-2024 non vi è nessuna variazione delle aliquote rispetto a quelle deliberate per l'anno 2021.

Denominazione	TOSAP
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	A decorrere dal 2021 la Tosap viene sostituita dal Canone Unico Patrimoniale sulla base delle tariffe approvate dalla Giunta Comunale e rientra nelle entrate extratributarie.

Denominazione	IMPOSTA SULLA PUBBLICITA'
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	A decorrere dal 2021 l'imposta sulla pubblicità viene sostituita dal Canone Unico Patrimoniale sulla base delle tariffe approvate dalla Giunta Comunale e rientra nelle entrate extratributarie.

Denominazione	DIRITTI DI PUBBLICHE AFFISSIONI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	A decorrere dal 2021 il diritto sulle pubbliche affissioni viene sostituito dal Canone Unico Patrimoniale sulla base delle tariffe approvate dalla Giunta Comunale e rientra nelle entrate extratributarie.

Denominazione	FONDO DI SOLIDARIETA' COMUNALE
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Il Fondo di Solidarietà Comunale, corrisponde alle risorse trasferite dallo Stato.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	I trasferimenti statali vengono annualmente comunicati dal Ministero delle Finanze. Per l'anno 2022 l'assegnazione è pari ad € 3.459.945,00 con un incremento della dotazione FSC sviluppo servizi sociali.
Funzionari responsabili	
Altre considerazioni e vincoli	Trasferimento statale assegnato all'Ente dal Ministero della Finanza Locale per l'anno 2022

Denominazione	ACCERTAMENTO - IMU
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Sono previsti accertamenti di entrate per recupero accertamenti IMU annualità pregresse di Euro 900.000,00
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito	Entrate previste sulla base anche dell'attività di accertamento e sulla base dell'iscrizione a



iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	ruolo del tributo.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	RUOLO COATTIVO IMU
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Nell'anno 2022 è previsto un recupero coattivo Imu di Euro 1.180.843,00
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste sulla base dell'attività di accertamento eseguiti.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	ACCERTAMENTO TOSAP
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Sono previsti avvisi di accertamento TOSAP temporanea e permanente .
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste sulla base dell'attività di accertamento del tributo.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Controlli dei passi carrabili e della occupazione temporanea.

Denominazione	ACCERTAMENTO PUBBLICITA
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Sono previsti avvisi di accertamento dell'imposta sulla pubblicità e pubbliche affissioni
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste sulla base dell'attività di accertamento del tributo.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Controlli su affissioni e pubblicità abusive.

Denominazione	RECUPERO TASI ANNI PRECEDENTI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Sono previsti avvisi di accertamento Tasi
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste sulla base dell'attività di accertamento del tributo.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Accertamenti TASI previsti per l'anno 2022 relativi alle annualità pregresse.

Denominazione	ACCERTAMENTO TARI ANNI PREGRESSI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi	Sono previsti avvisi di accertamento Tari

utilizzati per accertarli.	
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste sulla base dell'attività di accertamento del tributo.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Accertamenti TARI previsti per l'anno 2022 relativi alle annualità pregresse.

Denominazione	RUOLO COATTIVO TARI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	E' in corso il recupero coattivo TARI degli anni precedenti.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	

Denominazione	RECUPERO ICI ANNI PREGRESSI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Entrate da accertamento ICI notificate.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste sulla base dell'attività di accertamento del tributo da ruoli coattivi.
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Incassi ICI da ruoli annualità pregresse.

Denominazione	RECUPERO ICIAP E ALTRE IMPOSTE ANNI PRECEDENTI
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Entrate da accertamento ICIAP e a altre imposte da ruoli coattivi.
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste sulla base degli incassi del tributo
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Incassi da ruoli per tale tipologia di tributo

Denominazione	COMPARTICIPAZIONE RECUPERO EVASIONE TRIBUTI ERARIALI - CONVENZIONE AGENZIA ENTRATE
Valutazione dei cespiti imponibili, della loro evoluzione nel tempo, dei mezzi utilizzati per accertarli.	Entrate da compartecipazione recupero evasione erariale
Illustrazione delle aliquote applicate e dimostrazione della congruità del gettito iscritto per ciascuna risorsa nel triennio in rapporto ai cespiti imponibili.	Entrate previste da convenzione con AGENZIA ENTRATE per recupero tributi erariali
Funzionari responsabili	Dirigente Settore I - Avv. Giuseppe Debenedetto
Altre considerazioni e vincoli	Entrate da compartecipazione per segnalazioni di tributi erariali all'Agenzia delle Entrate.

### 2.5.1.2 Le entrate da servizi

Con riferimento alle entrate derivanti dalla erogazione dei servizi da parte dell'ente, la seguente tabella ben evidenzia l'andamento relativo all'ultimo triennio e le previsioni stimate.

Descrizione Entrate Tributarie	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
Colonie e soggiorni stagionali	0,00	0,00	25.500,00	25.500,00	0%
Mense scolastiche	200.000,00	150.000,00	200.000,00	200.000,00	0%

Descrizione Entrate Tributarie	Programmazione pluriennale			
	2022	2023	2024	
Colonie e soggiorni stagionali	25.500,00	25.500,00	25.500,00	0,00
Mense scolastiche	200.000,00	200.000,00	200.000,00	0,00

Per ciascuna delle entrate sopra riportate si evidenziano i seguenti indirizzi tariffari posti a base della presente programmazione:

Proventi per i servizi	Indirizzi tariffari
Colonie e soggiorni stagionali	Tariffe stabili
Mense scolastiche	Tariffe stabili

### 2.5.1.3 Il finanziamento di investimenti con indebitamento

Per il finanziamento degli investimenti l'ente ha fatto e prevede di fare ricorso all'indebitamento presso istituti di credito. La tabella che segue riporta l'andamento storico riferito agli ultimi tre esercizi e quello prospettico per i prossimi tre esercizi delle tipologie di entrata riferibili al titolo 6 Accensione prestiti ed al titolo 7 Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere. Quest'ultimo titolo viene riportato per completezza della trattazione, ben sapendo che l'anticipazione di tesoreria è destinata a sopperire a momentanee crisi di liquidità e non certamente a finanziare investimenti.

Tipologia	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
<b>TITOLO 6: Accensione prestiti</b>					
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
<b>TITOLO 7: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>					
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	3.930.152,00	4.320.843,00	9,94%
<b>Totale investimenti con indebitamento</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>3.930.152,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>9,94%</b>

Tipologia	Programmazione pluriennale			
	2022	2023	2024	
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari				
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00

Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere				
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	4.320.843,00	4.320.843,00	4.320.843,00	0,00
<b>Totale investimenti con indebitamento</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>0,00</b>

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

#### 2.5.1.4 Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale

Altre risorse destinate al finanziamento delle spesa in conto capitale sono riferibili a contributi agli investimenti iscritti nel titolo 4 delle entrate, di cui alla seguente tabella:

Tipologia	Trend storico			Programmazione Annuale 2022	% Scostamento 2021/2022
	2019	2020	2021		
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.798.129,06	1.379.468,80	15.282.228,41	5.673.746,31	-62,87%
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	13.054,00	108.206,18	537.865,77	477.865,77	-11,16%
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	786.431,93	613.100,28	1.020.000,00	760.000,00	-25,49%
<b>Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale</b>	<b>2.597.614,99</b>	<b>2.100.775,26</b>	<b>16.840.094,18</b>	<b>6.911.612,08</b>	<b>-58,96%</b>

Tipologia	Programmazione pluriennale			
	2022	2023	2024	
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	5.673.746,31	400.000,00	0,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00
Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	477.865,77	40.000,00	40.000,00	0,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	760.000,00	2.740.000,00	740.000,00	0,00
<b>Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale</b>	<b>6.911.612,08</b>	<b>3.180.000,00</b>	<b>780.000,00</b>	<b>0,00</b>

Il ricorso all'indebitamento, oltre che a valutazioni di convenienza economica, è subordinato al rispetto di alcuni vincoli legislativi. Si ricorda, in particolare, la previsione dell'articolo 204 del TUEL in materia di limiti al ricorso all'indebitamento.

Premettendo che le previsioni espresse nel presente documento permettono di assicurare il rispetto del suddetto limite, si rinvia alle note integrative a corredo dei bilanci di previsione per maggiori approfondimenti.

L'art. 1 comma 539 della Legge 190 del 23/12/2014 (Legge di Stabilità 2014) modifica l'art. 204 del D.Lgs 267/2000 e pertanto a decorrere dal 2015 il limite di indebitamento passa dal 8 al 10 per cento. L'importo massimo degli interessi passivi rispetto ai primi tre titoli dell'entrata del rendiconto del penultimo anno precedente a quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui non deve superare il suddetto limite.

L'indebitamento dell'Ente al 01 gennaio 2022 è pari al 0,56 % calcolato sui primi tre titoli delle entrate del Rendiconto 2020.

Il residuo debito in conto capitale dei mutui ammonta al 31.12.2021 ad Euro 3.954.061,19.

## 2.5.2 La Spesa

Le risorse raccolte e brevemente riepilogate nei paragrafi precedenti sono finalizzate al soddisfacimento dei bisogni della collettività. A tal fine la tabella che segue riporta l'articolazione della spesa per titoli con riferimento al periodo 2019/2021 (dati definitivi) e 2022/2026 (dati previsionali).

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Totale Titolo 1 - Spese correnti	13.892.847,62	14.209.831,77	18.367.151,43	17.481.042,39	16.197.259,23	16.231.863,50	0,00
Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.096.172,61	3.458.821,92	23.378.927,07	7.460.881,72	3.125.000,00	725.000,00	0,00
Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti	1.037.983,93	455.024,69	931.707,87	696.698,14	632.535,77	597.931,50	0,00
Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	3.930.152,00	4.320.843,00	4.320.843,00	4.320.843,00	0,00
Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	3.370.526,92	2.624.195,84	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	0,00
<b>TOTALE TITOLI</b>	<b>21.397.531,08</b>	<b>21.747.874,22</b>	<b>55.911.438,37</b>	<b>39.262.965,25</b>	<b>33.579.138,00</b>	<b>31.179.138,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.5.2.1 La spesa per missioni

La spesa complessiva, precedentemente presentata secondo una classificazione economica (quella per titoli), viene ora riproposta in un'ottica funzionale, rappresentando il totale di spesa per missione. Si ricorda che le missioni rappresentano le funzioni principali e gli obiettivi strategici perseguiti dalle amministrazioni pubbliche territoriali, utilizzando risorse finanziarie, umane e strumentali ad esse destinate, e sono definite in relazione al riparto di competenze di cui agli articoli 117 e 118 del Titolo V della Costituzione, tenendo conto anche di quelle individuate per il bilancio dello Stato.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	5.268.036,05	4.888.166,41	5.866.610,74	5.318.110,21	5.163.175,00	5.173.441,00	0,00
TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1.238.713,73	1.002.722,29	1.287.936,71	1.153.297,00	1.153.919,00	1.153.919,00	0,00
TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1.784.494,38	1.608.522,08	8.795.943,94	5.283.593,31	1.457.439,00	1.452.795,00	0,00
TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	477.351,26	593.291,37	1.702.708,36	481.103,00	420.533,00	420.533,00	0,00
TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	73.575,84	112.308,52	2.035.724,93	720.231,00	464.647,00	64.037,00	0,00
TOTALE MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	181.171,36	179.256,70	2.849.718,15	66.033,00	44.015,00	44.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	5.445.230,97	4.716.725,73	9.005.321,03	6.896.004,68	5.314.423,00	5.313.817,00	0,00
TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1.279.584,52	3.244.442,11	6.018.425,79	1.555.211,40	904.122,50	895.135,50	0,00
TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile	20.252,04	126.313,12	100.367,44	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.199.498,04	1.790.850,61	2.173.442,78	1.483.046,22	1.431.097,00	1.431.097,00	0,00
TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	15.920,16	401.054,75	137.149,00	108.050,00	2.109.850,00	109.850,00	0,00
TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	5.191,88	5.000,00	185.136,37	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00
TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	1.587.593,26	1.818.744,29	800.538,73	839.739,00	0,00
TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico	1.037.983,93	455.024,69	931.707,87	696.698,14	632.535,77	597.931,50	0,00

TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	3.930.152,00	4.320.843,00	4.320.843,00	4.320.843,00	0,00
TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	3.370.526,92	2.624.195,84	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONI</b>	<b>21.397.531,08</b>	<b>21.747.874,22</b>	<b>55.911.438,37</b>	<b>39.262.965,25</b>	<b>33.579.138,00</b>	<b>31.179.138,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.5.2.2 La spesa corrente

Passando all'analisi della spesa per natura, la spesa corrente costituisce quella parte della spesa finalizzata ad assicurare i servizi alla collettività ed all'acquisizione di beni di consumo.

Con riferimento all'ente, la tabella evidenzia l'andamento storico e quello prospettico ordinato secondo la nuova classificazione funzionale per Missione.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	4.492.403,97	4.264.544,91	5.039.787,11	4.887.473,21	4.750.675,00	4.760.941,00	0,00
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	994.667,73	968.971,96	1.146.262,32	1.151.297,00	1.151.919,00	1.151.919,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1.252.030,53	990.691,81	1.536.748,56	1.492.927,00	1.457.439,00	1.452.795,00	0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	309.107,26	195.134,23	456.790,00	470.103,00	419.533,00	419.533,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	41.135,74	38.608,52	57.235,00	70.231,00	64.647,00	64.037,00	0,00
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	98.783,01	3.837,23	6.562,00	6.033,00	4.015,00	4.000,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	4.675.496,66	4.698.969,42	5.587.684,92	5.140.582,17	5.159.923,00	5.159.317,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	829.189,73	781.748,21	887.953,29	865.055,50	854.122,50	845.135,50	0,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	20.252,04	126.313,12	100.367,44	24.000,00	24.000,00	24.000,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1.158.668,91	1.735.457,61	1.710.382,16	1.420.046,22	1.368.097,00	1.368.097,00	0,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	15.920,16	400.554,75	134.649,00	100.050,00	107.850,00	107.850,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	5.191,88	5.000,00	115.136,37	14.500,00	14.500,00	14.500,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	1.587.593,26	1.818.744,29	800.538,73	839.739,00	0,00
MISSIONE 50 - Debito pubblico	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>13.892.847,62</b>	<b>14.209.831,77</b>	<b>18.367.151,43</b>	<b>17.481.042,39</b>	<b>16.197.259,23</b>	<b>16.231.863,50</b>	<b>0,00</b>

Si precisa che gli stanziamenti previsti nella spesa corrente sono in grado di garantire l'espletamento della gestione delle funzioni fondamentali ed assicurare un adeguato livello di qualità dei servizi resi.

### 2.5.2.3 La spesa in c/capitale

Le Spese in conto capitale si riferiscono a tutti quegli oneri necessari per l'acquisizione di beni a fecondità ripetuta indispensabili per l'esercizio delle funzioni di competenza dell'ente e diretti ad incrementarne il patrimonio. Rientrano in questa classificazione le opere pubbliche.

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	775.632,08	623.621,50	826.823,63	430.637,00	412.500,00	412.500,00	0,00
MISSIONE 02 - Giustizia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	244.046,00	33.750,33	141.674,39	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	532.463,85	617.830,27	7.259.195,38	3.790.666,31	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	168.244,00	398.157,14	1.245.918,36	11.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	32.440,10	73.700,00	1.978.489,93	650.000,00	400.000,00	0,00	0,00
MISSIONE 07 - Turismo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	82.388,35	175.419,47	2.843.156,15	60.000,00	40.000,00	40.000,00	0,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	769.734,31	17.756,31	3.417.636,11	1.755.422,51	154.500,00	154.500,00	0,00
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	450.394,79	1.462.693,90	5.130.472,50	690.155,90	50.000,00	50.000,00	0,00
MISSIONE 11 - Soccorso civile	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	40.829,13	55.393,00	463.060,62	63.000,00	63.000,00	63.000,00	0,00
MISSIONE 13 - Tutela della salute	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	500,00	2.500,00	8.000,00	2.002.000,00	2.000,00	0,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	0,00	0,00	70.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>3.096.172,61</b>	<b>3.458.821,92</b>	<b>23.378.927,07</b>	<b>7.460.881,72</b>	<b>3.125.000,00</b>	<b>725.000,00</b>	<b>0,00</b>

### 2.5.2.3.1 Le opere pubbliche in corso di realizzazione

La programmazione di nuove opere pubbliche presuppone necessariamente la conoscenza dello stato di attuazione e realizzazione di quelle in corso. A tal fine, nella tabella che segue, si riporta l'elenco delle principali opere in corso di realizzazione indicando per ciascuna di esse la fonte di finanziamento, l'importo iniziale.

Principali lavori pubblici in corso di realizzazione	Fonte di finanziamento prevalente	Importo iniziale	SAL	Realizzato Stato di avanzamento
Ampliamento Parco Comunale - I Stralcio	Altre entrate	695.000,00	0,00	Esecuzione
Interventi di riqualificazione dei plessi scolastici Degasperi e Caldarazzo (scuola Degasperi)	Altre entrate	647.066,00	0,00	Esecuzione
Interventi di riqualificazione dei plessi scolastici Degasperi e Caldarazzo (scuola Caldarazzo)	Altre entrate	83.583,00	0,00	Esecuzione
Centro di aggregaz. giovanile e uff. con.li Cap. 5065	Altre entrate	1.742.400,00	0,00	Collaudo
Riqualif. Piazza Umberto I°	Altre entrate	1.990.000,00	0,00	Esecuzione
Recupero architettonico e funzionale del teatro cittadino	Altre entrate	1.333.000,00	0,00	Collaudo
Manutenzione straordin. dei loculi cimiteriali zona est vecchio cim. lotti 4 e 7	Destinazione vincolata	424.814,41	0,00	Collaudo
Manutenzione strade com.li	Altre entrate	320.000,00	0,00	Utilizzo
Manuntenz. ordinaria degli impianti del Palazzetto dello Sport	Altre entrate	106.559,85	0,00	Utilizzo
Interv. di ripristino condizioni di sicurezza e primi adempim. antincendio del Palazzo Comunale	Altre entrate	100.000,00	0,00	Utilizzo
Realizzazione di una palestra a servizi dell'Istit. compen. Gramsci-Pascoli-Parchitello	Destinazione vincolata	1.225.914,69	0,00	Esecuzione

Intervento per l'attuazione del piano per l'eliminaz. delle barriere architettoniche Decreto 10.07.2019. PEBA 3	Destinazione vincolata	260.000,00	0,00	Esecuzione
Strada di collegam. via Madonna di Lourdes a Poggio delle Ginestre	Destinazione vincolata	97.000,00	0,00	Utilizzo
Realizzazione di un corsello pedonale su via Casamassima	Altre entrate	209.911,28	0,00	Esecuzione
Realizzazione ossatura stradale c.da Scizzo	Altre entrate	44.182,07	0,00	Utilizzo
Interventi di recupero funzionale e riuso della biblioteca comunale	Destinazione vincolata	292.853,65	0,00	Esecuzione
Interventi di recupero funzionale e riuso del forno antico	Destinazione vincolata	195.063,27	0,00	Esecuzione
Interventi sul parco urbano e lama San Giorgio- O.T.6.4	Destinazione vincolata	179.969,76	0,00	Esecuzione
Interventi di recupero funzionale e riuso dell'edificio ex stazione FSE	Destinazione vincolata	749.948,90	0,00	Esecuzione
Interventi di efficientamento energetico della ludoteca e del tensostatico e riqualificazione delle strutture connesse e delle aree di pertinenza	Destinazione vincolata	725.636,42	0,00	Esecuzione
Interventi di recupero funzionale di Palazzo Cultura	Destinazione vincolata	116.379,62	0,00	Esecuzione
Interventi sul parco urbano e lama San Giorgio - O.T.6.4	Destinazione vincolata	149.935,00	0,00	Esecuzione
Risistemazione dell'area a parcheggio di via Cadorna	Destinazione vincolata	226.106,72	0,00	Esecuzione
Interventi per l'aumento della mobilità sostenibile via Cadorna	Destinazione vincolata	149.844,96	0,00	Esecuzione
Recupero funzionale e riuso di palazzo Crapuzzi	Destinazione vincolata	753.832,85	0,00	Esecuzione
Interventi di riduzione del rischio idrogeologico - manutenzione agli argini della lama San Giorgio	Destinazione vincolata	195.022,71	0,00	Esecuzione
Implementazione interventi di recupero funzionale e riuso biblioteca comunale - piano primo	Destinazione vincolata	200.000,00	0,00	Progettazione
Manutenzione stradale - approvato progetto definitivo	Destinazione vincolata	606.171,55	0,00	Progettazione
Intervento di riqualificazione e recupero delle pavimentazioni in basoli del nucleo antico - primo intervento	Destinazione vincolata	640.000,00	0,00	Esecuzione
Intervento di riqualificazione e recupero delle pavimentazioni in basoli del nucleo antico - secondo intervento	Destinazione vincolata	450.000,00	0,00	Progettazione
Strada di collegamento tra via Casamassima e R.S.A. sita in via Cappuccini	Contrazione di mutuo	1.000.000,00	0,00	Esecuzione
Impianto di depurazione a servizio dei comparti CS 11-14	Destinazione vincolata	152.500,00	0,00	Utilizzo
Realizzazione di aule curriculari a servizio dell'Istituto Alberghiero	Destinazione vincolata	410.000,00	0,00	Progettazione
Archivio Palazzo Cultura - progetto approvato	Destinazione vincolata	49.766,05	0,00	Progettazione
Masseria Mongelli	Destinazione vincolata	155.000,00	0,00	Progettazione
Fontana testuggini	Destinazione vincolata	80.362,02	0,00	Progettazione
Riqualificazione sismica ed energetica della scuola materna Sabin	Destinazione vincolata	1.445.285,72	0,00	Progettazione
Efficientamento energetico e interventi su involucro edilizio per la scuola elementare A. Gramsci	Destinazione vincolata	929.254,70	0,00	Progettazione



Efficientamento energetico e interventi su involucro edilizio per la scuola media N. Pende	Destinazione vincolata	736.125,89	0,00	Progettazione
Manutenzione straordinaria e messa in sicurezza degli edifici scolastici - scuola materna, elementare e media Parchitello	Destinazione vincolata	680.000,00	0,00	Progettazione
Manutenzione straordinaria di strade comunali, marciapiedi ed arredo urbano	Destinazione vincolata	130.000,00	0,00	Progettazione
Interventi di recupero ambientale - Qualità dell'abitare	Destinazione vincolata	800.000,00	0,00	Progettazione
Sport e periferie - chiesa del Soccorso	Destinazione vincolata	650.000,00	0,00	Progettazione
Fogna pluviale	Destinazione vincolata	1.200.000,00	0,00	Progettazione
Realizzazione scala di collegamento a servizio dell'Istituto Alberghiero	Stanziamenti di bilancio	128.031,02	0,00	Esecuzione

### 2.5.2.3.2 Le nuove opere da realizzare

Specifico approfondimento va fatto per le opere che l'Amministrazione intende effettuare nel corso del suo mandato amministrativo. Qualsiasi decisione di investimento non solo comporta un'attenta analisi del quadro economico dei costi che richiede per la sua realizzazione, ma anche gli effetti che si riverberano sugli anni successivi in termini di spesa corrente.

La tabella successiva evidenzia le opere pubbliche inserite nel programma di mandato, il fabbisogno finanziario necessario alla realizzazione e la relativa fonte di finanziamento.

Opere da realizzare nel corso del mandato	Fabbisogno finanziario	Fonte di finanziamento
Interventi per i lavori di ordinaria e straordinaria manutenzione per la pulizia della Lama San Giorgio	139.080,00	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>139.080,00</b>	
Riqualificazione sismica ed energetica della scuola materna Sabin - via Libertà	1.445.285,72	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>1.445.285,72</b>	
Efficientamento energetico e intervento sull'involucro edilizio per la scuola elementare Gramsci	929.254,70	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>929.254,70</b>	
Efficientamento energetico e intervento sull'involucro edilizio per la scuola elementare Pende	736.125,89	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>736.125,89</b>	
Manutenzione straordinaria per la messa in sicurezza degli edifici scolastici "Scuola materna elementare e media Parchitello site in via Madonna di Lourdes	680.000,00	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>680.000,00</b>	
Area a verde lotti 2/4 (CSA) e lotti 3/6A (CS3)	250.320,00	Stanziamenti di bilancio
<b>Totale</b>	<b>250.320,00</b>	
Area a verde via San Vincenzo lotti 5/6 B - pista ciclabile	367.522,51	Stanziamenti di bilancio
<b>Totale</b>	<b>367.522,51</b>	
Sport e periferie - attrezzature sportive nei pressi della Chiesa del Soccorso	650.000,00	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>650.000,00</b>	
Interventi per l'eliminazione delle barriere architettoniche (PEBA 4)	130.000,00	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>130.000,00</b>	
Manutenzione straordinaria di strade comunali, marciapiedi ed arredo urbano	125.000,00	Destinazione vincolata
<b>Totale</b>	<b>125.000,00</b>	
Interventi di recupero ambientale Uno sguardo sulla Lama	800.000,00	Destinazione vincolata

	Totale	800.000,00	
Manutenzione straordinaria per adeguamento impiantistico e antincendio Stadio Comunale e Campo B		400.000,00	Destinazione vincolata
	Totale	400.000,00	
Spazio Polifunzionale - Area Mercatale		2.000.000,00	Stanziamenti di bilancio
	Totale	2.000.000,00	

### 2.5.3 La gestione del patrimonio

---

E' ormai indubbio che un'attenta gestione del patrimonio, finalizzata alla sua valorizzazione, genera risorse per le amministrazioni locali, concorrendo a stimolare lo sviluppo economico e sociale del territorio.

### 2.5.4 Il reperimento e l'impiego di disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale

---

E' noto che una sana gestione finanziaria richiede che, in fase di programmazione, le entrate aventi carattere eccezionale siano destinate al finanziamento di spese correnti a carattere non permanente e per il funzionamento delle spese di investimento.

Per il nostro ente la disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale deriva da:

- recupero evasione straordinaria dei tributi comunali;
- trasferimenti in conto capitale da parte della comunità europea, statali, regionali;
- proventi dei permessi a costruire;
- sanzione da condono edilizio.

### 2.5.5 Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento

---

La Ragioneria Generale dello Stato, al fine di verificare ex ante ed ex post, a livello di comparto, quale presupposto per la legittima contrazione di debito ex art. 10 della legge 243 del 2012, il rispetto degli equilibri di cui all'articolo 9 della medesima legge, così come declinato al primo periodo del comma 1-bis (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali) e, di conseguenza, il rispetto della sostenibilità del debito (in caso di accensione prestiti da parte del singolo ente) a livello regionale e nazionale, si avvarrà dei dati presenti nella Banca Dati delle Pubbliche Amministrazioni.

Nel caso in cui, dall'analisi dei dati trasmessi alla BDAP, emergesse il mancato rispetto dell'articolo 9 della legge n. 243 del 2012 e, cioè, un eccesso di spese finali rispetto alle entrate finali, la Ragioneria Generale dello Stato provvede a segnalare alla regione interessata, in via preventiva, il mancato rispetto degli equilibri di cui al citato articolo 9 degli enti ricadenti nel suo territorio, ivi inclusa la stessa regione, al fine di permetterle di intervenire con gli strumenti di cui al richiamato articolo 10 della medesima legge n. 243 e favorire così il riallineamento delle previsioni di bilancio dei singoli enti.

Con la circolare del 15 marzo 2021, la Ragioneria Generale dello Stato, tenendo conto del rispetto per gli anni 2021 e 2022, in base ai dati dei bilanci di previsione 2020-2022, a livello di comparto, dell'equilibrio di cui al richiamato articolo 9, comma 1-bis, della legge n. 243 del 2012 (saldo tra il complesso delle entrate e delle spese finali, senza utilizzo avanzi, senza Fondo pluriennale vincolato e senza debito), ha ritenuto sussistere il presupposto richiesto dall'articolo 10 della richiamata legge n. 243 del 2012, per la legittima contrazione di operazioni di indebitamento nel richiamato biennio 2021-2022.

Gli enti locali sono chiamati a concorrere al raggiungimento degli obiettivi di finanza pubblica anche attraverso il contenimento del proprio debito.

Già la riforma del titolo V della Costituzione con l'art. 119 ha elevato a livello costituzionale il principio della golden rule: gli enti locali possono indebitarsi esclusivamente per finanziare spese di investimento. La riduzione della consistenza del proprio debito è un obiettivo a cui il legislatore tende, considerato il rispetto di questo principio come norma fondamentale di coordinamento della finanza pubblica, ai sensi dell'art. 117, terzo comma, e art. 119.

Tuttavia, oltre a favorire la riduzione della consistenza del debito, il legislatore ha introdotto nel corso del tempo misure sempre più stringenti che limitano la possibilità di contrarre nuovo indebitamento da parte degli enti territoriali.

Negli ultimi anni sono state diverse le occasioni in cui il legislatore ha apportato modifiche al Testo unico delle leggi sull'ordinamento degli enti locali, volte a modificare il limite massimo di indebitamento, rappresentato dall'incidenza del costo degli interessi sulle entrate correnti degli enti locali.

L'attuale art. 204 del Tuel, sancisce che l'ente locale può assumere nuovi mutui e accedere ad altre forme di finanziamento reperibili sul mercato solo se l'importo annuale dei correlati interessi, sommati agli oneri già in essere (mutui precedentemente contratti, prestiti obbligazionari precedentemente emessi, aperture di credito stipulate e garanzie prestate, al netto dei contributi statali e regionali in conto interessi) non sia superiore al 10% delle entrate correnti (relative ai primi tre titoli delle entrate del rendiconto del penultimo anno precedente quello in cui viene prevista l'assunzione dei mutui).

Da ultimo, con la riforma costituzionale e con la legge 24 dicembre 2012, n. 243, di attuazione del principio di pareggio del bilancio, le operazioni di indebitamento e di investimento devono garantire per l'anno di riferimento il rispetto del saldo non negativo del pareggio di bilancio, del complesso degli enti territoriali della regione interessata, compresa la regione stessa.

Nell'ente l'ammontare del debito contratto ha avuto il seguente andamento e, sulla base delle decisioni di investimento inserite tra gli obiettivi strategici, avrà il sotto rappresentato trend prospettico:

Denominazione	2019	2020	2021	2022	2023	2024	
Residuo debito	5.351.266,24	4.299.989,79	4.844.965,10	3.954.061,19	3.297.935,92	2.665.400,15	0,00
Nuovi prestiti	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito rimborsato	1.051.276,45	455.024,69	891.134,08	656.125,27	632.535,77	597.931,50	0,00
Debito rimborsato	1.051.276,45	455.024,69	891.134,08	656.125,27	632.535,77	597.931,50	0,00
variazioni +/-	0,00		230,17	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito rimborsato	1.051.276,45	455.024,69	891.134,08	656.125,27	632.535,77	597.931,50	0,00

A livello di spesa corrente il maggior esborso finanziario dato dalla spesa per interessi e dal rimborso della quota capitale è il seguente:

Denominazione	2022	2023	2024	
Spesa per interessi	97.357,84	80.232,72	64.786,60	0,00
Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa)	656.125,27	632.535,77	597.931,50	0,00
Residuo debito	3.297.935,92	2.665.400,15	2.067.468,65	0,00
Nuovi prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00
Debito rimborsato	0,00	0,00	0,00	0,00
Spesa per interessi	97.357,84	80.232,72	64.786,60	0,00
Quota capitale di rimborso dei mutui (titolo 4 della spesa)	656.125,27	632.535,77	597.931,50	0,00

## 2.5.6 Gli equilibri di bilancio

Per meglio comprendere le scelte adottate dall'amministrazione, si procederà alla presentazione del bilancio articolando il suo contenuto in sezioni (secondo uno schema proposto per la prima volta dalla Corte dei Conti) e verificando, all'interno di ciascuna di esse, se sussiste l'equilibrio tra "fonti" ed "impieghi" in grado di assicurare all'ente il perdurare di quelle situazioni di equilibrio monetario e finanziario indispensabili per una corretta gestione.

A tal fine si suddivide il bilancio in quattro principali partizioni, ciascuna delle quali evidenzia un particolare aspetto della gestione, cercando di approfondire l'equilibrio di ciascuno di essi. In particolare, tratteremo nell'ordine:

- a) Bilancio corrente, che evidenzia le entrate e le spese finalizzate ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente, comprendendo anche le spese occasionali che non generano effetti sugli esercizi successivi;
- b) Bilancio investimenti, che descrive le somme destinate alla realizzazione di infrastrutture o all'acquisizione di beni mobili che trovano utilizzo per più esercizi e che incrementano o decrementano il patrimonio dell'ente;
- c) Bilancio partite finanziarie, che presenta quelle poste compensative di entrata e di spesa che hanno riflessi solo sugli aspetti finanziari della gestione e non su quelli economici;
- d) Bilancio di terzi, che sintetizza posizioni anch'esse compensative di entrata e di spesa estranee al patrimonio dell'ente.

Gli equilibri parziali	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Risultato del Bilancio corrente</b> <i>(Entrate correnti - Spese correnti)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato del Bilancio investimenti</b> <i>(Entrate investimenti - Spese investimenti)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato del Bilancio partite finanziarie</b> <i>(Entrate partite finanziarie – Spese partite finanziarie)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Risultato del Bilancio di terzi (partite di giro)</b> <i>(Entrate di terzi partite di giro - Spese di terzi partite di giro)</i>	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Saldo complessivo (Entrate - Spese)</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

## 2.5.6.1 Gli equilibri di bilancio di cassa

Altro aspetto di particolare rilevanza ai fini della valutazione della gestione, è quello connesso all'analisi degli equilibri di cassa, inteso come rappresentazione delle entrate e delle spese in riferimento alle effettive movimentazioni di numerario, così come desumibili dalle previsioni relative all'esercizio 2022.

ENTRATE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022	SPESE	CASSA 2022	COMPETENZA 2022
<b>Fondo di cassa presunto all'inizio dell'esercizio</b>	10.079.123,37				
<b>Utilizzo avanzo presunto di amministrazione</b>		617.842,51	<b>Disavanzo di amministrazione</b>		0,00
- di cui Utilizzo Fondo anticipazioni di liquidità		0,00			
<b>Fondo pluriennale vincolato</b>		0,00			
<b>Titolo 1 - Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	19.570.229,93	15.063.938,00	<b>Titolo 1 - Spese correnti</b>	20.150.426,56	17.481.042,39
			- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
<b>Titolo 2 - Trasferimenti correnti</b>	1.250.392,01	933.634,43			
<b>Titolo 3 - Entrate extratributarie</b>	2.781.995,29	2.111.595,23	<b>Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	20.150.890,19	7.460.881,72
<b>Titolo 4 - Entrate in conto capitale</b>	15.835.184,29	6.911.612,08	- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
<b>Titolo 5 - Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	712.264,46	0,00	<b>Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	0,00	0,00
			- di cui fondo pluriennale vincolato		0,00
<b>Totale entrate finali</b>	<b>50.229.189,35</b>	<b>25.638.622,25</b>	<b>Totale spese finali</b>	<b>40.301.316,75</b>	<b>24.941.924,11</b>
<b>Titolo 6 - Accensione di prestiti</b>	493.264,33	0,00	<b>Titolo 4 - Rimborso di prestiti</b>	696.698,14	696.698,14
			- di cui Fondo anticipazioni di liquidità		0,00
<b>Titolo 7 - Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	4.320.843,00	4.320.843,00	<b>Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	4.320.843,00	4.320.843,00
<b>Titolo 9 - Entrate per conto di terzi e partite di giro</b>	9.506.232,39	9.303.500,00	<b>Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	9.630.884,48	9.303.500,00
<b>Totale Titoli</b>	<b>14.320.339,72</b>	<b>13.624.343,00</b>	<b>Totale Titoli</b>	<b>14.648.425,62</b>	<b>14.321.041,14</b>
<b>TOTALE COMPLESSIVO ENTRATE</b>	<b>64.549.529,07</b>	<b>39.262.965,25</b>	<b>TOTALE COMPLESSIVO SPESE</b>	<b>54.949.742,37</b>	<b>39.262.965,25</b>
<b>Fondo di cassa presunto alla fine dell'esercizio</b>	<b>9.599.786,70</b>				

## 2.6 RISORSE UMANE DELL'ENTE

Con la riforma del Testo Unico del Pubblico Impiego, avvenuta con il D.Lgs. 75 del 25 maggio 2017, il numero delle assunzioni da effettuare non dipenderà più dai posti vacanti in pianta organica ma varierà in base ai fabbisogni rilevati per ciascun ente, e stanziati dalla programmazione con cadenza triennale. Con riferimento all'Ente, la situazione attuale è la seguente:

Cat	Posizione economica	Previsti in Pianta Organica	In servizio	% di copertura
A1	Posizione Economica da A1 a A6	1	0	0%
B1	Posizione Economica da B1 a B8 profilo di accesso B3	11	3	27,27%
B3	Posizione Economica da B3 a B8	5	5	100,00%
C	Posizione Economica C1 a C6	42	35	83,33%
D1	Posizione Economica D1 a D7 profilo di accesso D1	29	22	75,86%

D3	Posizione Economica da D1 a D7 profilo di accesso D3	4	2	50,00%
Dirigente e	Dirigente	5	3	60,00%
Dirigente e	Segretario Generale	1	1	100,00%

## 2.7 COERENZA CON GLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA

A partire dal 2020, con la disciplina dei commi 819 e seguenti, della Legge 145/2018, gli obiettivi di finanza pubblica si considerano conseguiti se gli enti presentano un risultato di competenza dell'esercizio non negativo. L'informazione di cui al periodo precedente è desunta, in ciascun anno, dal prospetto della verifica degli equilibri allegato al rendiconto della gestione previsto dall'allegato 10 del decreto legislativo 23 giugno 2011, n. 118.

Pertanto la dimostrazione a preventivo del vincolo di finanza pubblica non deve essere più resa anche in considerazione del fatto che tutti i bilanci, ai sensi dell'art. 162 del TUEL, devono chiudersi in equilibrio di competenza.

L'ente, nel 2021, ha conseguito i seguenti risultati:

1. Risultato di competenza: positivo
2. Equilibrio di Bilancio: positivo
3. Equilibrio complessivo: positivo

### 3 GLI OBIETTIVI STRATEGICI

L'individuazione degli obiettivi strategici consegue a un processo conoscitivo di analisi strategica delle condizioni esterne all'ente e di quelle interne, sia in termini attuali che prospettici e alla definizione di indirizzi generali di natura strategica.

Pertanto, alla luce delle considerazioni fin qui svolte ed in riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del Principio contabile n.1, si riportano, nella tabella seguente, per ogni missione di bilancio, gli obiettivi strategici che questa amministrazione intende perseguire entro la fine del mandato.

Denominazione	Obiettivo Numero	Obiettivi strategici di mandato
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	1	Graduale riduzione tariffazione addizionale comunale IRPEF e aliquota IMU
	2	Riduzione del debito pubblico rispetto al 2016
	3	Aumento delle entrate annuale rispetto al 2021
	4	Istituzione dell'Avvocatura comunale con figura professionale assunta alle dipendenze dell'Ente
	5	Implementazione organico con assunzione di figure professionali da destinare a servizi strategici quali Uff. Tecnico, P.L., Serv. Sociali, Serv. alle imprese; Agricoltura e Verde, Informatica, Manutenzione del Patrimonio e sportello del Cittadino
	6	Completamento digitalizzazione: pratiche edilizie di archivio comprensivi di geolocalizzazione incluso sistema in cloud di gestione; progetti di opere pubbliche.
	7	Implementazione di una "chatbot", ossia un simulatore di una conversazione con un essere umano, finalizzato ad aiutare il cittadino a reperire le informazioni dall'Ente comodamente da casa.
	8	Estensione della rete "intranet" in fibra ottica di proprietà comunale
	9	Cablatura dell'intero territorio comunale in fibra ottica
	10	Ristrutturazione del sito web comunale per migliorarne l'accessibilità e la fruizione dei contenuti
	11	Piano di diffusione del W-Fi pubblico, mediante nuove piazze e luoghi pubblici
	12	Accoglienza dei cittadini presso l'ingresso principale, mediante una formazione all'espletamento delle pratiche digitali tramite supporti informatici e connessione internet pubblica
	13	Acquisizione palazzo adiacente Atrio Castello per insediamento di presidi e servizi istituzionali
	14	Completamento acquisizione Palazzo Crapuzzi (Piano I°) finalizzato alla completa acquisizione e valorizzazione della cintura verde del fossato, futuro giardino pubblico "dentro le mura"
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	1	Dislocazione sezione polizia urbana presso il nuovo Parco Comunale
	2	Strutturazione di un presidio di sicurezza (insediamento forze dell'ordine) all'interno del Centro Storico
	3	Realizzazione di un canile sanitario in contrada Paradiso
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	1	Zone scolastiche in corrispondenza dei plessi degli Istituti presenti sul territorio che fungano da are e filtro sicure tra gli accessi ai plessi e la viabilità cittadina e che possano, contestualmente, costituire spazi ad uso attività per studenti.
	2	Avvio iter per la realizzazione di un plesso scolastico ospitante l'attuale Istituto Alberghiero

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	1	Una Fondazione di Comunità per la gestione del patrimonio culturale del Comune di Noicàttaro che generi nuovo senso di appartenenza attraverso la possibilità data alla collettività di investire sul proprio sviluppo e sul sistema culturale locale.
	2	Un Polo Bibliotecario Comunale, che comprenda le biblioteche scolastiche e gli altri Istituti locali interessati, come naturale prosecuzione del percorso di promozione della cultura del libro
	3	L'adesione a reti sovralocali, quali il "Teatro Pubblico Pugliese", in grado di rafforzare il processo di valorizzazione del territorio e del suo sistema culturale, in collaborazione con le reti territoriali cui già il Comune partecipa.
	4	Palazzo della Cultura: Recupero e digitalizzazione dell'Archivio Storico comunale
	5	Palazzo della Cultura: galleria e residenza artistica utile ad ospitare artisti contemporanei da tutto il mondo (MACIN, Museo d'Arte Contemporanea Internazionale Noicàttaro)
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	1	Un recupero funzionale degli spazi dello Stadio Comunale e del Campo B che rigeneri completamente l'area polisportiva e consenta una più agevole utilizzazione della stessa da parte di realtà sportive differenti
	2	Istituzione di un presidio utile alla facilitazione delle interlocuzioni con le rappresentatività giovanili locali e l'amministrazione comunale, secondo un sistema "bottom-up".
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	1	Varchi d'accesso "intelligenti" nel Centro Storico al fine di controllarne gli accessi e disciplinarne le soste brevi
	2	Concorso di idee (nuova progettazione) per il restyling completo di Piazza Vittorio Emanuele III (Villa Comunale) con realizzazione dell'intervento finanziata da fondi comunitari
	3	Un progetto di macro area multifunzionale in zona Parco Evoli che riqualifichi il complesso di aree di proprietà comunale, e che consenta di insediare servizi culturali e di valorizzazione ambientale sovralocali.
	4	Riqualificazione e messa in sicurezza di tutti i varchi di accesso al paese
	5	Un PUG (Piano Urbanistico Generale) che individui le invarianti territoriali del Comune di Noicàttaro, ne aggiorni i caratteri fondamentali e, sulla base di questo, imposti le strategie di riutilizzo del territorio e di rigenerazione urbana.
	6	Un PUMS di livello comunale che, in coerenza con il PUMS Metropolitano e attraverso i relativi piani di settore, disegni la strategia per lo sviluppo della mobilità sostenibile a Noicàttaro sulla scorta del TPL e degli altri interventi già eseguiti
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1	Incremento percentuale raccolta differenziata (obiettivo 85%) con applicazione della tariffazione puntuale (più differenze, meno paghi).
	2	Nuove piantumazioni con rimboschimento aree periferiche
	3	Realizzazione di un sistema di adduzione idrica per l'irrigazione delle aree verdi urbane.
	4	Istituzione di percorsi guidati "Lama-Parco" per scuole, turisti, associazioni, ecc.



	5	Incremento del numero di centraline per il monitoraggio della qualità dell'aria Verde e decoro in zone urbane e agricole
	6	Riqualificazione delle aree verdi comunali ancora abbandonate e strutturazione di nuove superfici attrezzate nelle zone di espansione del paese
	7	Realizzazione di hub di interscambio "autovettura/macchine agricole" (video sorvegliato), utili a favorire il ricovero delle trattrici in spazi dedicati da dislocare in aree strategiche, decongestionando il centro urbano e migliorare la qualità dell'aria
	8	Realizzazione di una fascia "verde" in Via Terracini in sostituzione dell'attuale spartitraffico
	9	Un ulteriore passo verso la concreta realizzazione del Parco delle due Lame attraverso l'ampliamento e ripermimetrazione delle aree, effettivamente disponibili per attività di valorizzazione del patrimonio naturale
	10	Lo sviluppo di un progetto di Parco Incoronata nelle aree limitrofe all'omonima chiesetta su Via Incoronata che possa valorizzare il sito in collaborazione con i privati proprietari, i padri Domenicani, le Associazioni locali di promozione del territorio
	11	Lo sviluppo di un progetto di Archeo-Parco interurbano tra Noicàttaro e Rutigliano per valorizzare il sistema naturalistico e archeologico che vede la presenza dell'antico insediamento di Azetium sul territorio limitrofo e numerose grotte
	12	Incremento di una piattaforma d'ambito, ad uso di comuni limitrofi, finalizzata allo smaltimento dei teli agricoli, localizzata nei pressi del Centro Comunale di Raccolta
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	1	Attivazione del Trasporto Pubblico Locale mediante l'ausilio di n. 2 navette a connessione dei principali punti di interesse della città
	2	Un boulevard ciclo-pedonale tra Noicàttaro e Rutigliano e una connessione ciclabile tra Noicàttaro e Torre a Mare, che valorizzino anche in termini di mobilità sostenibile i principali assi di connessione con i territori limitrofi
	3	Boulevard a senso unico per l'asse viario Vie Cadorna-Imbriani-Verdi, con maggiore spazio per mobilità lenta e attività commerciali, in relazione anche con la nuova strada tra via Casamassima, Staz. FSE e Distretto Sanitario, via Oberdan e via Paolo VI
	4	Una completa rigenerazione del sistema viario di Corso Roma e via XX settembre (poli Scuola Gramsci, Chiesa della Lama, residenza via Capurso) che risolva le criticità attuali di convivenza insicura tra attrattori di utenza debole
	5	Un parcheggio per le residenze ubicate su Via Capurso con rotatoria per disciplinare il flusso veicolare del traffico
	6	Una sistemazione del sistema viario di approccio a Via San F. Neri e Via Madre T. di Calcutta mediante l'apertura e prosecuzione di Via Verdi e la sistemazione dell'area oggi abbandonata interclusa tra Via Sanzio e 'Via DeNittis
	7	Una connessione diretta tra Via Pesole e Via Paolo VI attraverso la sistemazione dello svincolo tra, Via Vecc. Rutigliano e Via Oberdan e l'apertura e prosecuzione di Via Cuoco, che garantisca un miglioramento dei flussi veicolari locali
	8	Implementazione delle infrastrutture di città (rete stradale) necessarie all'allontanamento dei mezzi pesanti dalla viabilità cittadina e a migliorare la connessione città-campagna

	9	Una viabilità completamente rinnovata attraverso il completamento delle opere di basolatura in tutto il centro storico e del rifacimento dell'asfalto su tutto il territorio comunale, in accordo con la definizione di un piano di manutenzione.
	10	Una completa riconfigurazione del profilo stradale di accesso alla Madonna del Rito che ne valorizzi la presenza come polo culturale e migliori l'accessibilità da parte dei fedeli, anche in termini di sicurezza stradale
	11	Nuovi interventi per eliminazione delle barriere architettoniche (PEBA) tra cui l'allargamento del marciapiede di Corso Roma (lato destro guardando la piazza) al fine di ridurre la carreggiata e quindi limitare le alte velocità dei veicoli.
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	1	Realizzazione polo socio-sanitario dei Cappuccini (plesso Scuola Cor Jesu): servizi socio-educativi, mensa dei poveri, orto sociale, plesso medico ambulatoriale (CPT)
	2	Incremento dei servizi sanitari presenti sul territorio
	3	Istituzione, dei PATTI EDUCATIVI DI COMUNITÀ per promuovere e rafforzare l'alleanza educativa, civile e sociale tra la Scuola e le comunità educanti territoriali
	4	Realizzazione spazio polifunzionale per anziani in Piazza Umberto I
	5	Incentivazione misure per il contrasto alla diffusione della ludopatia
	6	Riconoscimento di agevolazioni sui tributi locali in favore delle vittime di estorsione e usura.
	7	Attivazione/Sperimentazione del Banco Alimentare/Mercato Sociale in collaborazione con le associazioni già attive sul territorio
	8	Istituzione di un programma premiante per laureandi, finalizzato alla promozione e alla riqualificazione del territorio
	9	Valorizzazione ed implementazione degli spazi esterni delle scuole per attività sia scolastiche che extrascolastiche e sportive a servizio anche delle associazioni operanti sul territorio
	10	Apertura' Sportello territoriale dell'ufficio di servizio sociale per minori del Centro giustizia minorile per la Puglia e Basilicata di Bari presso l'Ufficio dei Servizi Sociali del Comune
	11	Sperimentazione forme di Co-housing sociale
	12	Individuazione tramite avviso pubblico di immobili in disuso da locare con canone calmierato a soggetti indigenti, a fronte di un ristoro della tassazione, prevista per "seconda casa"
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	1	Processo di rinnovamento della zona PIP con la prosecuzione dell'azione amministrativa volta a sbloccare i lotti non edificati o non conformi alle convenzioni sottoscritte consentendo di avviare gli iter di insediamento di nuove realtà imprenditoriali.
	2	Completamento dell'attività di infrastrutturazione della zona PIP volta a implementare i servizi (primari, gas, videosorveglianza) resi agli imprenditori
	3	Un sistema "vie del commercio" che, in coerenza con il DUC approvato, miri alla valorizzazione degli assi di via Principe Umberto e via Crocicchi attraverso la rigenerazione degli spazi viari, la connessione tra zona istituzionale e zona commerciale

	4	Nuova area multifunzionale plateatico attrezzato (area mercatale, spazio eventi, luna park) che garantisca servizi specifici per gli operatori di settore durante lo svolgimento di manifestazioni che consenta di conservare la vivibilità del quartiere
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	1	Corsi di formazione nell'ambito agricolo professionale (patentini, corsi potatura, ecc.)
	2	Rete tra Comuni per la produzione e la commercializzazione dell'Uva da Tavola nonché per la valorizzazione del territorio "agricolo".
	3	Istituzione del sistema di videosorveglianza di campagna (intervento già avviato) finalizzato a scongiurare furti e incendi delle aree agricole del paese
	4	Istituzione di un team specializzato di Polizia Locale per il controllo e la repressione dei furti nelle campagne tramite drone

Con riferimento alle previsioni di cui al punto 8.1 del principio contabile n.1, secondo cui *"ogni anno gli obiettivi strategici, contenuti nella SeS, sono verificati nello stato di attuazione e possono essere, a seguito di variazioni rispetto a quanto previsto nell'anno precedente e dandone adeguata motivazione, opportunamente riformulati"*.

### 3.1 GLI OBIETTIVI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA

La Legge n.190/2012 prevede la definizione da parte dell'organo di indirizzo degli obiettivi strategici in materia di prevenzione della corruzione e trasparenza che costituiscono contenuto necessario dei documenti di programmazione strategico-gestionale e del Piano triennale per la prevenzione della corruzione (art. 1, co. 8, come sostituito dal D.Lgs. n. 97/2016).

Ne consegue che il DUP, quale presupposto necessario di tutti gli altri strumenti di programmazione, deve poter contenere quanto meno gli indirizzi strategici sulla prevenzione della corruzione e sulla promozione della trasparenza ed i relativi indicatori di performance.

A tal fine si riportano gli obiettivi strategici specifici in tema di strumenti e metodologie per garantire la legittimità e la correttezza dell'azione amministrativa, nonché assicurare la trasparenza, inerente non solo con la tempestiva pubblicazione degli atti ma anche con l'accessibilità dei dati.

## 4 LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO

Il Documento Unico di Programmazione riveste un ruolo fondamentale nel rinnovato processo di programmazione, gestione e controllo degli enti locali previsto dalla recente riforma ordinamentale, in quanto costituisce l'anello di congiunzione tra le attività programmatiche poste alla base del mandato amministrativo e l'affidamento di obiettivi e risorse ai responsabili dei servizi che avviene con l'approvazione del Piano Esecutivo di Gestione.

Non a caso la Sezione Strategica del DUP sviluppa e concretizza le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267 e individua, in coerenza con il quadro normativo di riferimento, gli indirizzi strategici dell'ente, mentre la Sezione Operativa individua, per ogni singola missione, i programmi che l'ente intende realizzare per conseguire gli obiettivi strategici definiti nella SeS. Per ogni programma, e per tutto il periodo di riferimento del DUP, individua e declina gli obiettivi operativi annuali da raggiungere, che trovano il loro riscontro gestionale nella formulazione del PEG.

Fatta questa breve premessa, si ritiene di evidenziare i seguenti documenti del sistema di bilancio, adottati o da adottare da questa amministrazione, in ragione della loro valenza informativa sulla rendicontabilità dell'operato nel corso del mandato:

- le linee programmatiche di mandato di cui all'art. 46 comma 3 del Decreto Legislativo 18 agosto 2000, n. 267, approvate con delibera di Consiglio Comunale n. 58 del 13/12/2021, che costituiscono la base dell'intero processo di programmazione;
- la relazione di inizio mandato di cui all'art. 4 bis del D.Lgs. n. 149/2011, sottoscritta dal Sindaco in data 16/12/2021, volta a verificare la situazione finanziaria e patrimoniale e la misura dell'indebitamento dell'ente all'inizio del mandato;
- la relazione di fine mandato di cui all'art. 4 del D.Lgs. n. 149/2011, da adottare prima del termine del mandato elettorale, nella quale si darà compiuta evidenza delle attività svolte nel corso del mandato, con riferimento agli indirizzi strategici ed alle missioni, soffermandosi in particolare su: sistema ed esiti dei controlli interni, rispetto dei saldi di finanza pubblica programmati, quantificazione della misura dell'indebitamento, convergenza verso i fabbisogni standard, situazione finanziaria e patrimoniale dell'ente anche con riferimento alla gestione degli organismi controllati (art. 2359, co. 1, nn. 1 e 2, c.c.);

# LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)

## 5 LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA

La Sezione Operativa del DUP declina, in termini operativi, le scelte strategiche in precedenza tratteggiate.

Rinviando a quanto già trattato nella prima parte del presente documento, per alcuni aspetti quali l'analisi dei mezzi finanziari a disposizione, gli indirizzi in materia di tributi e tariffe, l'indebitamento, si intende presentare in questa sezione una lettura delle spese previste nel Bilancio di previsione, riclassificate in funzione delle linee programmatiche poste dall'amministrazione e tradotte nelle missioni e nei programmi previsti dalla vigente normativa.

### 5.1 CONSIDERAZIONI GENERALI

Nei paragrafi che seguono si evidenziano le modalità con cui le linee programmatiche che l'Amministrazione ha tracciato per il suo mandato possono tradursi in obiettivi di medio e di breve termine da conseguire.

A riguardo, in conformità alle previsioni del D.Lgs. n. 267/2000, l'intera attività prevista è stata articolata in missioni. Per ciascuna missione, poi, sono indicate le finalità che si intendono perseguire e le risorse umane e strumentali ad esso destinate, distinte per ciascuno degli esercizi in cui si articola il programma stesso e viene data specifica motivazione delle scelte adottate. Ad esse si rimanda per una valutazione delle differenze rispetto all'anno precedente.

Per ogni missione è stata altresì evidenziata l'articolazione della stessa in programmi e la relativa incidenza sul bilancio del prossimo triennio.

Tale aspetto del DUP assume un ruolo centrale indispensabile per una corretta programmazione delle attività a base del bilancio annuale e pluriennale, riproponendo una importante fase di collaborazione tra la parte politica ed amministrativa per la individuazione di obiettivi e, quindi, di risorse che, nel breve e nel medio termine, permettono agli amministratori di dare attuazione al proprio programma elettorale ed ai dirigenti di confrontarsi costantemente con essi.

Rinviando alla lettura dei contenuti di ciascuna missione, in questa parte introduttiva sono riproposte le principali linee guida su cui questa amministrazione intende muoversi anche per il prossimo triennio, al fine di ottenere miglioramenti in termini di efficacia dell'azione svolta ed economicità della stessa.

#### 5.1.1 Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente

Con riferimento agli obiettivi gestionali degli enti ed organismi direttamente partecipati, si sottolinea la crescente importanza di definire un modello di "governance esterna" diretta a "mettere in rete", in un progetto strategico comune, anche i soggetti partecipati dal nostro ente, così come previsto dalla vigente normativa e dagli obblighi in materia di Bilancio consolidato e di Gruppo Pubblico Locale.

A fine di definire il perimetro di operatività del Gruppo Pubblico Locale nonché le direttive e gli obiettivi delle singole entità partecipate, si rinvia al precedente paragrafo 2.4.

### 5.1.2 Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici

L'intera attività programmatoria illustrata nel presente documento trova presupposto e riscontro negli strumenti urbanistici operativi a livello territoriale, comunale e di ambito, quali: il Piano Regolatore Generale o Piano Urbanistico Comunale, i Piani settoriali (Piano Comunale dei Trasporti, Piano Urbano del Traffico, Programma Urbano dei Parcheggi, ecc.), gli eventuali piani attuativi e programmi complessi.

Gli strumenti urbanistici generali e attuativi vigenti nel nostro ente sono i seguenti:

- Piano regolatore/Piano Strutturale Comunale/altro

Delibera di approvazione: Delibera C.C. n.53

Data di approvazione: 19/12/2005

Prospetto riassuntivo delle principali variabili alla base della pianificazione urbanistica:

Descrizione	Anno di approvazione Piano 2004	Anno di scadenza previsione 2019	Incremento
Popolazione residente	24379	30000	-5.621
Pendolari (saldo)	208	255	-47
Turisti	128	159	-31
Lavoratori	10100	12429	-2.329
Alloggi	8019	9867	-1.848

Prospetto delle nuove superfici previste nel piano vigente:

Ambiti della pianificazione	Previsione di nuove superfici piano vigente		
	Totale	di cui realizzata	di cui da realizzare
Nuovo ambito della pianificazione	2.462.021,20	2.303.332,00	158.689,20

\* Superficie edificabile espressa in metri quadri o metri cubi

- Piani particolareggiati

Comparti residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione totale	2.307.675,00	46,48%	0,00	0%
P.P. in corso di attuazione	420.331,00	8,47%	17.006,00	3,04%
P.P. approvati	440.154,00	8,87%	242.491,00	43,39%
P.P. in istruttoria	327.737,00	6,60%	90.864,00	16,26%
P.P. autorizzati	491.442,00	9,90%	208.463,00	37,30%
P.P. non presentati	977.670,00	19,69%	0,00	0%
<b>Totale</b>	<b>4.965.009,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>558.824,00</b>	<b>100,00%</b>

Comparti non residenziali Stato di attuazione	Superficie territoriale		Superficie edificabile	
	Mq	%	Mq	%
P.P. previsione totale	2.307.675,00	46,48%	0,00	0%
P.P. in corso di attuazione	420.331,00	8,47%	11.650,00	5,20%
P.P. approvati	440.154,00	8,87%	69.799,00	31,15%
P.P. in istruttoria	327.737,00	6,60%	36.465,00	16,27%

P.P. autorizzati	491.442,00	9,90%	106.172,00	47,38%
P.P. non presentati	977.670,00	19,69%	0,00	0%
<b>Totale</b>	<b>4.965.009,00</b>	<b>100,00%</b>	<b>224.086,00</b>	<b>100,00%</b>

- Piani P.E.E.P. / P.I.P.

Piani (P.E.E.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/Data approvazione	Soggetto attuatore

Piani (P.I.P.)	Area interessata (mq)	Area disponibile (mq)	Delibera/Data approvazione	Soggetto attuatore
Adozione variante PIP privato zona "D" del PRG	75.757,00	0,00	delibera di G.C. N.26 DEL 24.03.2015	COMUNE DI NOICATTARO
Adozione variante PIP Pubblico	644.243,00	325.243,00	delibera di G.C. N.27 DEL 24.03.2015	COMUNE DI NOICATTARO

Si evidenzia che le previsioni poste a base della programmazione di attività cui questo documento afferisce sono coerenti con le previsioni degli strumenti urbanistici vigenti così come delineati nei prospetti sopra esposti.

## 5.2 ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI

L'ente locale, per sua natura, è caratterizzato dall'esigenza di massimizzare la soddisfazione degli utenti-cittadini attraverso l'erogazione di servizi che trovano la copertura finanziaria in una antecedente attività di acquisizione delle risorse.

L'attività di ricerca delle fonti di finanziamento, sia per la copertura della spesa corrente che per quella d'investimento, ha costituito, pertanto, il primo momento dell'attività di programmazione del nostro ente. Da questa attività e dall'ammontare delle risorse che sono state preventivate, distinte a loro volta per natura e caratteristiche, sono, infatti, conseguite le successive previsioni di spesa.

Per questa ragione la programmazione operativa del DUP si sviluppa partendo dalle entrate e cercando di evidenziare le modalità con cui le stesse finanziano la spesa al fine di perseguire gli obiettivi definiti.

In particolare, nei paragrafi che seguono si analizzeranno le entrate dapprima nel loro complesso e, successivamente, si seguirà lo schema logico proposto dal legislatore, procedendo cioè dalla lettura delle aggregazioni di massimo livello (titoli) e cercando di evidenziare, per ciascun titolo:

- la valutazione generale sui mezzi finanziari, individuando le fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi ed i relativi vincoli;
- gli indirizzi in materia di tributi e tariffe dei servizi;
- gli indirizzi sul ricorso all'indebitamento per il finanziamento degli investimenti.

### 5.2.1 Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate

Per facilitare la lettura e l'apprezzamento dei mezzi finanziari in ragione delle rispettive fonti di finanziamento ed evidenziando l'andamento storico degli stessi, prima di passare all'analisi per titoli, viene analizzata, per ciascuna voce di entrata distinta per natura (fonte di provenienza), il trend fatto registrare nell'ultimo triennio nonché l'andamento prospettico previsto per il futuro triennio 2022/2024,

DUP - Documento Unico di Programmazione 2022 - 2024

evidenziando anche l'eventuale scostamento fatto registrare tra il dato 2021 e la previsione 2022.

Per maggiore chiarezza espositiva, le entrate saranno raggruppate distinguendo:

- dapprima le entrate correnti dalle altre entrate che, ai sensi delle vigenti previsioni di legge, contribuiscono al raggiungimento degli equilibri di parte corrente ed alla copertura delle spese correnti e per rimborso prestiti;
- successivamente, le restanti entrate in conto capitale, distinte anch'esse per natura / fonte di provenienza.

Tali informazioni sono riassunte nella tabella che segue.

Quadro riassuntivo delle entrate	Trend storico			Program. Annuale 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Entrate Tributarie (Titolo 1)	13.361.309,76	13.372.794,03	14.384.864,00	15.063.938,00	4,72%	13.883.095,00	13.883.095,00
Entrate per Trasferimenti correnti (Titolo 2)	783.063,35	2.596.249,51	1.870.210,92	933.634,43	-50,08%	803.632,00	803.632,00
Entrate Extratributarie (Titolo 3)	1.576.236,02	1.314.329,30	2.089.718,33	2.111.595,23	1,05%	2.088.068,00	2.088.068,00
<b>TOTALE ENTRATE CORRENTI</b>	<b>15.720.609,13</b>	<b>17.283.372,84</b>	<b>18.344.793,25</b>	<b>18.109.167,66</b>	<b>-1,28%</b>	<b>16.774.795,00</b>	<b>16.774.795,00</b>
Proventi oneri di urbanizzazione per spesa corrente	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese correnti	163.546,00	74.271,00	40.921,44	0,00	-100,00%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese correnti	479.982,57	317.419,94	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Entrate da accensione di prestiti destinate a estinzione anticipata dei prestiti	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE PER SPESE CORRENTI E RIMBORSO PRESTITI</b>	<b>16.364.137,70</b>	<b>17.675.063,78</b>	<b>18.385.714,69</b>	<b>18.109.167,66</b>	<b>-1,50%</b>	<b>16.774.795,00</b>	<b>16.774.795,00</b>
Tributi in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 100)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Contributi agli investimenti (Titolo 4 Tipologia 200)	1.798.129,06	1.379.468,80	15.282.228,41	5.673.746,31	-62,87%	400.000,00	0,00
Trasferimenti in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 300)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Alienazioni (Titolo 4 Tipologia 400)	13.054,00	108.206,18	537.865,77	477.865,77	-11,16%	40.000,00	40.000,00
Proventi dei permessi a costruire destinati a spese di investimento	781.054,71	670.000,00	620.000,00	600.000,00	-3,23%	600.000,00	0,00
Altre entrate in conto capitale (Titolo 4 Tipologia 500 al netto dei permessi a costruire - E.4.05.01.01.001)	5.377,22	80.000,00	80.000,00	380.000,00	375,00%	80.000,00	0,00
Entrate da riduzione di attività finanziarie (Titolo 5)	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Indebitamento (Titolo 6)	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Avanzo applicato spese investimento	197.000,00	356.900,00	617.842,51	617.842,51	0%	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato per spese in conto capitale	1.870.431,11	3.000.536,94	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>TOTALE ENTRATE CONTO CAPITALE</b>	<b>4.665.046,10</b>	<b>7.595.111,92</b>	<b>17.137.936,69</b>	<b>7.749.454,59</b>	<b>-54,78%</b>	<b>1.120.000,00</b>	<b>40.000,00</b>

### 5.2.1.1 Entrate tributarie (1.00)

Nella sezione strategica del presente documento sono state analizzate le entrate tributarie distinte per tributo; nella presente sezione si procederà alla valutazione delle stesse distinguendole per tipologia, secondo la rinnovata classificazione delle entrate, secondo quanto esposto nella tabella che segue:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 101: Imposte, tasse e proventi assimilati	10.302.618,50	10.195.229,94	11.011.150,00	11.598.993,00	5,34%	10.418.150,00	10.418.150,00
Tipologia 104: Compartecipazioni di tributi	0,00	0,00	5.000,00	5.000,00	0%	5.000,00	5.000,00
Tipologia 301: Fondi perequativi da Amministrazioni Centrali	3.058.691,26	3.177.564,09	3.368.714,00	3.459.945,00	2,71%	3.459.945,00	3.459.945,00
Tipologia 302: Fondi perequativi dalla Regione o Provincia autonoma (solo per Enti locali)	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>13.361.309,76</b>	<b>13.372.794,03</b>	<b>14.384.864,00</b>	<b>15.063.938,00</b>	<b>4,72%</b>	<b>13.883.095,00</b>	<b>13.883.095,00</b>

Per una valutazione sui vari tributi (IMU, TARI, ecc...) e sul relativo gettito si rinvia a quanto riportato nella parte strategica del presente documento e nella nota integrativa.



### 5.2.1.2 Entrate da trasferimenti correnti (2.00)

Le entrate da trasferimenti correnti, anch'esse analizzate per tipologia, misurano la contribuzione da parte dello Stato, della regione, di organismi dell'Unione europea e di altri enti del settore pubblico allargato finalizzata sia ad assicurare l'ordinaria gestione dell'ente che ad erogare i servizi di propria competenza.

L'andamento di tali entrate, distinguendo il trend storico dallo sviluppo prospettico, è riassumibile nella seguente tabella:

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 101: Trasferimenti correnti da Amministrazioni pubbliche	783.063,35	2.566.318,51	1.870.210,92	933.634,43	-50,08%	803.632,00	803.632,00
Tipologia 102: Trasferimenti correnti da Famiglie	0,00	29.931,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 103: Trasferimenti correnti da Imprese	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 104: Trasferimenti correnti da Istituzioni Sociali Private	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 105: Trasferimenti correnti dall'Unione europea e dal Resto del Mondo	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti</b>	<b>783.063,35</b>	<b>2.596.249,51</b>	<b>1.870.210,92</b>	<b>933.634,43</b>	<b>-50,08%</b>	<b>803.632,00</b>	<b>803.632,00</b>

### 5.2.1.3 Entrate extratributarie (3.00)

Le Entrate extratributarie contribuiscono, insieme alle entrate dei primi 2 titoli, a determinare l'ammontare complessivo delle risorse destinate al finanziamento della spesa corrente.

Per approfondirne il significato ed il contenuto delle stesse, nella tabella che segue si procede alla ulteriore scomposizione nelle varie tipologie, tenendo conto anche della maggiore importanza assunta da questa voce di bilancio, negli ultimi anni, nel panorama finanziario degli enti locali.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Vendita di beni e servizi e proventi derivanti dalla gestione dei beni	861.971,97	791.035,44	1.249.000,00	1.294.000,00	3,60%	1.304.000,00	1.304.000,00
Tipologia 200: Proventi derivanti dall'attività di controllo e repressione delle irregolarità e degli illeciti	231.500,79	262.385,52	265.000,00	334.271,23	26,14%	295.000,00	295.000,00
Tipologia 300: Interessi attivi	1.829,40	5.856,36	10.500,00	10.500,00	0%	10.500,00	10.500,00
Tipologia 400: Altre entrate da redditi da capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 500: Rimborsi e altre entrate correnti	480.933,86	255.051,98	565.218,33	472.824,00	-16,35%	478.568,00	478.568,00
<b>Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie</b>	<b>1.576.236,02</b>	<b>1.314.329,30</b>	<b>2.089.718,33</b>	<b>2.111.595,23</b>	<b>1,05%</b>	<b>2.088.068,00</b>	<b>2.088.068,00</b>

### 5.2.1.4 Entrate in c/capitale (4.00)

Le entrate del titolo 4, a differenza di quelle analizzate fino ad ora, contribuiscono, insieme a quelle del titolo 6, al finanziamento delle spese d'investimento, ovvero all'acquisizione di quei beni a fecondità ripetuta, cioè utilizzati per più esercizi, nei processi produttivi/erogativi dell'ente locale. Nella tabella seguente vengono riassunti gli andamenti dei valori distinti per tipologie.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuo 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Tributi in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Contributi agli investimenti	1.798.129,06	1.379.468,80	15.282.228,41	5.673.746,31	-62,87%	400.000,00	0,00
Tipologia 300: Altri trasferimenti in conto capitale	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00

Tipologia 400: Entrate da alienazione di beni materiali e immateriali	13.054,00	108.206,18	537.865,77	477.865,77	-11,16%	40.000,00	40.000,00
Tipologia 500: Altre entrate in conto capitale	786.431,93	613.100,28	1.020.000,00	760.000,00	-25,49%	2.740.000,00	740.000,00
<b>Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale</b>	<b>2.597.614,99</b>	<b>2.100.775,26</b>	<b>16.840.094,18</b>	<b>6.911.612,08</b>	<b>-58,96%</b>	<b>3.180.000,00</b>	<b>780.000,00</b>

### 5.2.1.5 Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)

Le entrate ricomprese nel titolo 5, così meglio evidenziato nell'articolazione in tipologie, riportano le previsioni relative ad alienazioni di attività finanziarie oltre che operazioni di credito che non costituiscono fonti di finanziamento per l'ente. L'andamento di tali valori è riassunto nella seguente tabella.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Alienazione di attività finanziarie	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Riscossione crediti di breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Riscossione crediti di medio-lungo termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre entrate per riduzione di attività finanziarie	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 5.2.1.6 Entrate da accensione di prestiti (6.00)

Le entrate del titolo 6 sono caratterizzate dalla nascita di un rapporto debitorio nei confronti di un soggetto finanziatore (banca, Cassa DD.PP., sottoscrittori di obbligazioni) e, per disposizione legislativa, ad eccezione di alcuni casi appositamente previsti dalla legge, sono vincolate, nel loro utilizzo, alla realizzazione degli investimenti. Le voci in esame trovano evidenza nella tabella che segue. Nel triennio 2022-2024 non sono previste accensioni di prestiti.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Emissione di titoli obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 200: Accensione prestiti a breve termine	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 300: Accensione mutui e altri finanziamenti a medio lungo termine	0,00	1.000.000,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
Tipologia 400: Altre forme di indebitamento	0,00	0,00	0,00	0,00	0%	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>1.000.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0%</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

### 5.2.1.7 Entrate da anticipazione di cassa (7.00)

Le entrate del titolo 7 riportano le previsioni di una particolare fonte di finanziamento a breve costituita dalle anticipazioni da istituto tesoriere. L'andamento storico e prospettico di tali voci è rappresentato nella tabella successiva.

Tipologie	Trend storico			Program. Annuale 2022	% Scostam. 2021/2022	Programmazione pluriennale	
	2019	2020	2021			2023	2024
Tipologia 100: Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere	0,00	0,00	3.930.152,00	4.320.843,00	9,94%	4.320.843,00	4.320.843,00
<b>Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>3.930.152,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>9,94%</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>

### 5.3 ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA

La parte entrata, in precedenza esaminata, evidenzia come l'ente locale, nel rispetto dei vincoli che disciplinano la materia, acquisisca risorse ordinarie e straordinarie da destinare al finanziamento della gestione corrente, degli investimenti e al rimborso dei prestiti.

In questo capitolo ci occuperemo di analizzare le spese in maniera analoga a quanto visto per le entrate, cercheremo di far comprendere come le varie entrate siano state destinate dall'amministrazione al conseguimento degli obiettivi programmatici posti a base del presente documento.

#### 5.3.1 La visione d'insieme

Le risultanze contabili aggregate per titoli di entrata e di spesa, sono sintetizzate nella tabella sottostante, che espone gli effetti dell'intera attività programmata in termini di valori.

Le entrate del Titolo 7 riportano le previsioni massime di anticipazione di cassa per l'Ente da parte del Tesoriere Comunale, nei limiti dei tre dodicesimi dei primi tre titoli delle entrate accertate nel Rendiconto del penultimo anno precedente.

<b>Totali Entrate e Spese a confronto</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>
<b>Entrate destinate a finanziare i programmi dell'Amministrazione</b>			
Avanzo d'amministrazione	617.842,51	0,00	0,00
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00
<b>Totale TITOLO 1 (10000): Entrate correnti di natura tributaria, contributiva e perequativa</b>	<b>15.063.938,00</b>	<b>13.883.095,00</b>	<b>13.883.095,00</b>
<b>Totale TITOLO 2 (20000): Trasferimenti correnti</b>	<b>933.634,43</b>	<b>803.632,00</b>	<b>803.632,00</b>
<b>Totale TITOLO 3 (30000): Entrate extratributarie</b>	<b>2.111.595,23</b>	<b>2.088.068,00</b>	<b>2.088.068,00</b>
<b>Totale TITOLO 4 (40000): Entrate in conto capitale</b>	<b>6.911.612,08</b>	<b>3.180.000,00</b>	<b>780.000,00</b>
<b>Totale TITOLO 5 (50000): Entrate da riduzione di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale TITOLO 6 (60000): Accensione prestiti</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale TITOLO 7 (70000): Anticipazioni da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>
<b>Totale TITOLO 9 (90000): Entrate per conto terzi e partite di giro</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>
<b>TOTALE Entrate</b>	<b>39.262.965,25</b>	<b>33.579.138,00</b>	<b>31.179.138,00</b>
<b>Spese impegnate per finanziare i programmi dell'amministrazione</b>			
Disavanzo d'amministrazione	0,00	0,00	0,00
<b>Totale Titolo 1 - Spese correnti</b>	<b>17.481.042,39</b>	<b>16.197.259,23</b>	<b>16.231.863,50</b>
<b>Totale Titolo 2 - Spese in conto capitale</b>	<b>7.460.881,72</b>	<b>3.125.000,00</b>	<b>725.000,00</b>
<b>Totale Titolo 3 - Spese per incremento di attività finanziarie</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Totale Titolo 4 - Rimborso prestiti</b>	<b>696.698,14</b>	<b>632.535,77</b>	<b>597.931,50</b>
<b>Totale Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>
<b>Totale Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>
<b>TOTALE Spese</b>	<b>39.262.965,25</b>	<b>33.579.138,00</b>	<b>31.179.138,00</b>

Tale rappresentazione, seppur interessante in termini di visione d'insieme della gestione, non è in grado di evidenziare gli effetti dell'utilizzo delle risorse funzionali al conseguimento degli indirizzi che l'amministrazione ha posto. Per tale attività è necessario procedere all'analisi della spesa articolata per missioni, programmi ed obiettivi.

### 5.3.2 Programmi ed obiettivi operativi

Come già segnalato nella parte introduttiva del presente lavoro, il DUP, nelle intenzioni del legislatore, costituisce il documento di maggiore importanza nella definizione degli indirizzi e dal quale si evincono le scelte strategiche e programmatiche operate dall'amministrazione.

Gli obiettivi gestionali, infatti, non costituiscono che una ulteriore definizione dell'attività programmatica definita già nelle missioni e nei programmi del DUP.

Nella prima parte del documento sono state analizzate le missioni che compongono la spesa ed individuato gli obiettivi strategici ad esse riferibili.

Nella presente sezione, invece si approfondirà l'analisi delle missioni e dei programmi correlati, con particolare riferimento, alle finalità, agli obiettivi annuali e pluriennali e alle risorse umane finanziarie e strumentali assegnate per conseguirli.

Ciascuna missione, in ragione delle esigenze di gestione connesse tanto alle scelte di indirizzo quanto ai vincoli (normativi, tecnici o strutturali), riveste, all'interno del contesto di programmazione, una propria importanza e vede ad esso associati determinati macroaggregati di spesa, che ne misurano l'impatto sia sulla struttura organizzativa dell'ente che sulle entrate che lo finanziano.

L'attenzione dell'amministrazione verso una missione piuttosto che un'altra può essere misurata, inizialmente, dalla quantità di risorse assegnate. Si tratta di una prima valutazione che deve, di volta in volta, trovare conferma anche tenendo conto della natura della stessa.

Ciascuna missione è articolata in programmi che ne evidenziano in modo ancor più analitico le principali attività.

Volendo analizzare le scelte di programmazione operate si avrà:

Denominazione	Programmi Numero	Risorse assegnate 2022/2024	Spese previste 2022/2024
MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione	11	15.654.726,21	15.654.726,21
MISSIONE 02 - Giustizia	2	0,00	0,00
MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza	2	3.461.135,00	3.461.135,00
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	6	8.193.827,31	8.193.827,31
MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali	2	1.322.169,00	1.322.169,00
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	2	1.248.915,00	1.248.915,00
MISSIONE 07 - Turismo	1	60.000,00	60.000,00
MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa	2	154.048,00	154.048,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	8	17.524.244,68	17.524.244,68
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	5	3.354.469,40	3.354.469,40
MISSIONE 11 - Soccorso civile	2	72.000,00	72.000,00
MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia	9	4.345.240,22	4.345.240,22
MISSIONE 13 - Tutela della salute	1	0,00	0,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	4	2.327.750,00	2.327.750,00
MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale	3	0,00	0,00
MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca	2	43.500,00	43.500,00
MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche	1	0,00	0,00
MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali	1	0,00	0,00
MISSIONE 19 - Relazioni internazionali	1	0,00	0,00
MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti	3	3.459.022,02	3.459.022,02
MISSIONE 50 - Debito pubblico	2	1.927.165,41	1.927.165,41
MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie	1	12.962.529,00	12.962.529,00
MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi	2	27.910.500,00	27.910.500,00

### 5.3.3 Analisi delle Missioni e dei Programmi

Missione	MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione
Descrizione	Ottimizzazione della riscossione coattiva. Ottimizzazione degli uffici comunali attraverso implementazione della dotazione organica con nuove unità utili a "professionalizzare" maggiormente l'operato degli uffici. Prosecuzione del processo di transizione digitale mediante digitalizzazione degli archivi di pratiche edilizie e di opere pubbliche, realizzazione di infrastrutture (wi-fi pubblico e fibra) e applicativi necessari a migliorare la fruizione dei servizi internet e a facilitare l'accesso alle procedure e servizi amministrativi. Attuazione del Bilancio Partecipativo. Contrasto all'evasione fiscale e irregolarità tributaria. Aggiornamento degli Albi dei professionisti e dei fornitori fiduciari. Aggiornamento dei regolamenti di gestione immobili. Redazione del Piano Generale degli Impianti Pubblicitari (PGIP). Realizzazione, tramite acquisizione immobile ex castello, di presidio istituzionale nucleo antico.
Finalità	"Noicattaro, efficacia ed efficienza": raggiungere gli obiettivi di risparmio e razionalizzazione della spesa pubblica, partecipazione attiva dei cittadini e rispetto della legalità.
Risorse strumentali	Utilizzo di sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento/implementazione degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente e di prossima programmazione.

Missione	MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza
Descrizione	Istituzione di tavoli periodici tra l'Ente e i diversi organi preposti al fine di un sempre più efficace controllo del territorio. Collaborazione con organismi deputati al monitoraggio, controllo ambientale e mantenimento dell'ordine pubblico mediante la stipula di convenzioni. Implementazione dell'impianto di videosorveglianza esistente per migliorare il monitoraggio delle aree critiche e sensibili della città. Potenziamento delle risorse umane e strumentali in forza al Comando di polizia locale per favorire la copertura dell'orario notturno sino alle 23.00 (mediante rivisitazione degli orari afferenti all'ordinario servizio) e la dislocazione di sede ubicata presso il Parco Comunale. Istituzione di presidio di sicurezza delle forze dell'ordine all'interno del centro storico cittadino. Realizzazione di canile sanitario/rifugio anche in convenzione con comuni confinanti per migliorare ed efficientare la gestione del randagismo. Organizzazione di attività di sensibilizzazione e formazione volte al rispetto del codice della strada.
Finalità	"Noicattaro è sicura": l'obiettivo finale è quello di aumentare la percezione di sicurezza da parte del cittadino e migliorare l'ordine pubblico.
Risorse strumentali	Utilizzo di mezzi, automezzi, sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento/implementazione degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente e di prossima programmazione.

Missione	MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio
Descrizione	Valorizzazione ed implementazione degli spazi esterni delle scuole per attività sia scolastiche che extrascolastiche a servizio anche delle associazioni operanti sul territorio. Istituzione di un programma premiante per laureandi finalizzato alla promozione e alla riqualificazione del territorio. Migliorare l'attuale offerta formativa scolastica secondaria di secondo grado mediante l'avvio delle azioni propedeutiche e necessarie alla realizzazione di un nuovo plesso scolastico. Rifunionalizzazione aree esterne di pertinenza plessi scolastici a zone filtro polifunzionali con valenza attrezzatura di quartiere "protetta".
Finalità	L'amministrazione è chiamata ad essere vicina alle scuole non solo per gli interventi edilizi, ma anche per il diritto allo studio e la progettualità essendo le stesse luoghi

	<p>fondamentali per la comunità. Realizzare quell'idea di governance territoriale che serve per gestire in maniera efficace le risorse, costruendo modelli organizzativi coerenti e che mette al centro del fare scuola il valore della crescita condivisa della comunità.</p> <p>Rendere quanto più ricca e integrata possibile l'offerta di servizi aggregativi, socio-culturali e sportivi a supporto della scuola anche fuori orario scolastico</p>
Risorse strumentali	le risorse strumentali impiegate sono quelle attualmente in dotazione ai vari servizi interessati, partecipazione a bandi
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

Missione	MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali
Descrizione	Valorizzazione del patrimonio materiale architettonico (Teatro, Palazzo della Cultura, biblioteca), artistico-documentale (collezioni d'arte, archivio storico, ecc.) e naturalistico (parco e Lama) ma anche di quello immateriale della città (tradizioni, riti, ricerche e studi) da implementare, in un'ottica di marketing territoriale, come sistema di poli da inserire in reti pluriconnesse per la promozione arte e condivisione bellezza sotto ogni forma. Strategia complessiva prevede sia micro-strategie 'elastiche' di collaborazione con stakeholder (associazioni, artisti, ecc.) per progetti pilota nel settore artistico-culturale nei più importanti contenitori urbani sia, con un orizzonte a più a lungo termine, attraverso forme strutturate di gestione e promozione di tipo pubblico-privata, come per esempio Fondazione di Comunità per Teatro e Palazzo della Cultura.
Finalità	Antichi beni culturali, sia naturalistici che antropici, assieme a nuove produzioni dello spirito, arricchiranno il patrimonio della comunità che, sempre più consapevole della propria identità, meglio potrà trasmetterla a nuove generazioni
Risorse strumentali	Utilizzo di mezzi, sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

Missione	MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero
Descrizione	Utilizzo dei poli culturali come luoghi di socializzazione e crescita per i giovani attraverso la promozione di attività ad essi dedicate, aperte, integrative ed 'inclusive'. Miglioramento delle politiche del lavoro finalizzate al diretto coinvolgimento dei giovani, tramite la collaborazione dell'Amministrazione con le Scuole Superiori e le Università per programmi di alternanza scuola lavoro, tirocini formativi, gestione attività culturali finalizzate all'inclusione sociale nel Centro Giovanile ubicato presso l'immobile ex Viri, gestione attività culturali/sociali nel Centro di Aggregazione Giovanile (CAG). Valorizzazione delle strutture sportive esistenti attraverso la modifica del Regolamento comunale per l'affidamento in gestione delle stesse al fine di favorire meccanismi di gestione pubblico-privata che garantiscano la finalità sociale dello sport e l'efficienza funzionale delle strutture. Implementazione di un programma di interventi di copertura wi-fi di poli e luoghi aggregativi pubblici. Istituzione di un presidio utile alla facilitazione delle interlocuzioni con le rappresentatività giovanili locali e l'amministrazione comunale, secondo un sistema "bottom-up".
Finalità	"Noicattaro da vivere" è un insieme di azioni volte a migliorare la vivibilità del territorio e il benessere dei cittadini, ponendo particolare attenzione alla crescita ed alle opportunità che coinvolgono le fasce più giovani con particolare attenzione alla integrazione interetnica e alle diverse abilità, in un più ampio patto infra ed intra generazionale.
Risorse strumentali	Utilizzo di sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento/implementazione degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente e di prossima programmazione.

Missione	MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa
Descrizione	Revisione ed aggiornamento strumenti urbanistici vigenti al fine di rafforzare capacità ripresa e guida sviluppo socio-economico armonico del territorio. Avvio del PUG da correlare a implementazione e finalizzazione PUMS, al fine di perseguire una pianificazione urbanistica integrata e sostenibile, che contemperi esigenza e diritto nuovi insediamenti abitativi con quella della mobilità e più in generale dell'accessibilità a poli e servizi sia su scala urbana che, in ambito più vasto, ai centri attrattivi territoriali (PUMS metropolitano). Riducendo impatto e costi infrastrutture connessione viaria tramite una oculata gerarchizzazione stradale si ridurrà consumo suolo previsto dal PRG e tramite strategie sviluppo territoriale e rigenerazione urbana si tenderà a mantenere compatta e salubre la città, contrastando svuotamento centro storico e aree depresse. La razionalizzazione capacità parcheggio veicoli aree centrali paese (PUP) permetterà incentivazione alla pedonalità che, grazie a PEBA e DUC, porterà nel prossimo futuro all' avvio delle cosiddette 'vie del commercio'. Sistema di varchi 'intelligenti' nucleo antico permetterà esclusivo accesso veicolare residenti e migliore fruizione pedonale funzioni e servizi.
Finalità	Promuovere lo sviluppo armonico del territorio comunale e l'integrazione degli strumenti urbanistici (esistenti e a redarsi) in coerenza e relazione con gli strumenti sovraordinati, di ambito sovralocale.
Risorse strumentali	Partecipazione a bandi e acquisizione al patrimonio di manufatti e aree.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

Missione	MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente
Descrizione	Sensibilizzazione della popolazione e delle utenze commerciali alla corretta raccolta differenziata, puntando ad una gestione ottimale del servizio nell'ottica della tariffazione puntuale. Agevolazioni fiscali per i cittadini. Azioni di repressione nei confronti dell'abbandono dei rifiuti tramite videosorveglianza a corto raggio e ad ampio raggio per alcune zone rurali. Incremento dei servizi di raccolta per alcune frazioni di rifiuti speciali di alcune categorie per ridurre così fenomeni di gestione illecita degli stessi. Monitoraggio della qualità dell'aria. Riqualificazione di aree verdi e promozione dell'adozione delle stesse da parte di cittadini ed imprese al fine di favorire il decoro urbano e la razionalizzazione della spesa pubblica. Previsione di esenzione e agevolazione TARI, a favore di soggetti con disagio economico sociale e soggetti portatori di handicap al 100% a carico del Bilancio Comunale, oltre ad incentivi legati al progetto di recupero di rifiuti in PET. Valorizzazione polmoni verdi della città, le lame, nell'ambito avvio Parco Regionale tramite anche acquisizione ulteriori aree pregio naturalistico e rinverdimento aree marginali o da recuperare (es. isola spartitraffico via Terracini). Sensibilizzazione alla sostenibilità habitat naturali e valorizzazione specificità pedo-etno-antropologiche Lama Parco tramite percorsi guidati.
Finalità	Perseguire corretta ed efficiente 'gestione' dei rifiuti ed eliminazione situazione di continua emergenza, maggiore cura ambiente, aree verdi, qualità dell'aria e decoro urbano.
Risorse strumentali	Utilizzo di sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

Missione	MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità
Descrizione	Prosecuzione PEBA, avvio del PUP sotto regia PUMS in stretta correlazione con linee PUG al fine di proseguire con sviluppo mobilità urbana nel medio periodo. Politiche di Mobility Management, integrate con PUMS CMB, prevedono interventi immediati realizzazione di due linee TPL a copertura tratte e poli più richiesti, urbani ed extraurbani, con integrazione poli di scambio intermodale RFI e FFSE, e per spostamenti interurbani, implementazione sistema linee ciclabili lungo principali direttrici N-S (Boulevard Noicattaro Rutigliano, linea Zone Mare - staz. RFI Torre a M.) includendo spostamento SP 57 prossimità plesso Madonna del Rito, valorizzazione sito. Implementazione piano parcheggi per domanda accessibilità a residenza e centri di vita, pedonalizzazione strade e riqualificazione urbana ramo viario ingresso via

	Capurso (parcheeggio quartiere 'oltre lama'), rivisitazione assetto piazzale Chiesa Lama e plesso Istituto annesso, viale XX Settembre zona scuola Gramsci, Corso Roma e migliore connessione pedonale fino a Piazza (PEBA). Completamento basolatura c. storico e prosecuzione piano rifacimento pavimentazioni stradali.
Finalità	Condivisione PUMS con collettività, finalizzata a nuova sensibilità per mobilità lenta che orienterà cittadini verso nuovi stili negli spostamenti, meno costosi e impattanti, con minore impatto su città e maggiore sicurezza utenti deboli (pedoni ciclisti).
Risorse strumentali	Utilizzo di sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

Missione	MISSIONE 11 - Soccorso civile
Descrizione	In un contesto in cui gli effetti climatici sono sempre più evidenti è necessario rivalutare il ruolo della protezione civile mediante la collaborazione con aziende del settore ed enti quali Prefettura, Regione e Città Metropolitana. L'operato dell'Ente deve essere sempre improntato alla cooperazione, all'aggiornamento (piano di esecuzione) e all'informazione. E' opportuno formare i cittadini che, in caso di fenomeni meteorologici estremi, possano essere in grado di assumere le giuste misure di salvaguardia e cautela. L'obiettivo verrà perseguito mediante la collaborazione con associazioni di volontariato convenzionate con l'Ente (Protezione civile), e la costante ricerca di contributi finalizzati all'acquisizione di strumentazione ed attrezzature tecniche operative. Progettualità di potenziamento, formazione e "transizione" dell'attuale Associazione dei volontari di protezione civile (convenzionata con l'Ente), volta ad implementare le unità disponibili, professionalizzarne l'operato e migliorare la dotazione strumentale. Le informazioni relative alle zone di allerta e di vigilanza meteo verranno trasmesse alla popolazione tramite apposito sito web interattivo direttamente collegato al portale dell'ente.
Finalità	Noicattaro è tutela della popolazione. Rendere efficaci ed efficienti le attività della protezione civile, al fine di garantire una rapida e pronta azione in caso di incidenti o calamità.
Risorse strumentali	Utilizzo di mezzi, sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento/implementazione degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente e di prossima programmazione.

Missione	MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia
Descrizione	Gli obiettivi dell'amministrazione sono tesi a prevenire, eliminare o ridurre le condizioni di svantaggio, di bisogno e di disagio individuale e familiare, derivanti da inadeguatezza di reddito, difficoltà sociali e di non autonomia, nel più ampio sistema integrato di servizi che promuove interventi finalizzati a garantire una buona qualità di vita, pari opportunità, non discriminazione e diritti di cittadinanza. Realizzazione di un nuovo spazio polifunzionale per anziani in Piazza Umberto I. Incentivazione misure per il contrasto alla diffusione della ludopatia. Riconoscimento di agevolazioni sui tributi locali in favore delle vittime di estorsione e usura. Attivazione/Sperimentazione del Banco Alimentare/Mercato Sociale in collaborazione con le associazioni già attive sul territorio. Sperimentazione forme di Co-housing sociale. Progetti utili all'inclusione ed integrazione di soggetti diversamente abili. Valorizzazione spazi esterni scolastici, polifunzionalità per attività extrascolastiche. L'amministrazione interagendo con l'Ente responsabile dei servizi sanitari territoriali (ASL) realizzerà un polo socio-sanitario nella struttura dei Cappuccini (plesso Scuola Cor Jesu) dove si insedieranno servizi socio-educativi tra cui un plesso medico ambulatoriale (CPT). Inoltre in stretta collaborazione con l'ASL sarà richiesto l'incremento dei servizi sanitari presenti sul territorio con particolare attenzione ad interventi finalizzati all'istituzione di un presidio medico territoriale con valenza preventiva, che rappresenta l'alternativa alla ospedalizzazione per il trattamento di bisogni di salute



	che richiedono un'offerta sanitaria di primo livello tecnologico e specialistico.
Finalità	<p>Garantire un accesso personalizzato all'offerta dei servizi sociali, attraverso adeguati spazi di ascolto, dando informazioni complete sulla rete dell'offerta, sui requisiti di accesso e modalità di erogazione delle prestazioni, permettendo alla persona di orientarsi nella scelta.</p> <p>L'amministrazione dovrà svolgere un ruolo attivo nella predisposizione di quanto necessari per la tutela della salute garantendo l'accesso agli ambienti deputati alla cura e favorendo il coordinamento con le altre istituzioni.</p>
Risorse strumentali	Utilizzo di sistemi e prodotti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

Missione	MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività
Descrizione	<p>Fiscalità di vantaggio per agevolazione insediamento nuove attività commerciali in aree socialmente depresse del tessuto urbano comunale (centro storico) al fine di promuoverne la rivitalizzazione e la rigenerazione. Istituzione e avviamento DUC e redazione del Piano Strategico del Commercio. Promozione prodotti locali attraverso il rafforzamento della rete di legami istituzionali con Enti di promozione pubblici e privati ed eventi a tema di livello locale, nazionale ed internazionale.</p> <p>Riordino area mercatale mediante revisione della configurazione, rafforzamento dei controlli antiabusivismo, nelle more della realizzazione di nuova area multifunzionale plateatico attrezzata (area mercatale, spazio eventi, luna park) che garantisca servizi specifici per gli operatori di settore durante lo svolgimento di manifestazioni che consenta di conservare la vivibilità del quartiere.</p> <p>Processo di rinnovamento della zona PIP mediante la prosecuzione dell'azione amministrativa volta a riassegnare i lotti non edificati o non conformi alle convenzioni sottoscritte, finalizzato al completamento del processo degli insediamenti produttivi e all'attivazione dei servizi essenziali.</p>
Risorse strumentali	Utilizzo di mezzi, sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

Missione	MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca
Descrizione	<p>Sensibilizzazione degli agricoltori verso un'agricoltura sostenibile.</p> <p>Rifacimento del manto stradale delle vie vicinali attualmente in pessime condizioni.</p> <p>Istituzione di corsi di formazione ed informazione per aumentare la professionalità dei nostri agricoltori anche in tema di sostenibilità ambientale e dei giovani così da agevolare l'accesso al mondo del lavoro.</p> <p>Realizzazione di una piattaforma per la gestione di rifiuti agricoli. Aumento della sicurezza nei campi attraverso l'installazione e la gestione di sistemi di videosorveglianza avanzata e l'ausilio di sistemi di controllo di ultima generazione.</p> <p>Implementazione di uno sportello per le primarie informazioni di accesso a finanziamenti in agricoltura a cura di professionisti selezionati. Sviluppo di una rete tra comuni per la promozione dei prodotti agricoli di primaria importanza.</p>
Finalità	Dare al tema dell'agricoltura un ruolo di primo piano attraverso il potenziamento di un ufficio dedicato e la creazione di un sistema di servizi per gli operatori del settore, incentivando anche pratiche di agricoltura sostenibile.
Risorse strumentali	Utilizzo di sistemi e strumenti informatici già in dotazione dei vari Uffici Comunali e aggiornamento degli stessi.
Risorse umane	In sintonia con l'elenco delle attività ricomprese nella descrizione del programma, le risorse umane da impiegare nei vari servizi interessati sono quelle previste nella dotazione organica vigente.

<b>Missione</b>	<b>MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>
Descrizione	Fondo di riserva e e Fondo svalutazione crediti previsti per legge.

<b>Missione</b>	<b>MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>
Descrizione	Rimborso quota capitale mutui nel triennio 2022-2024.

<b>Missione</b>	<b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>
Descrizione	Previsione di anticipazione di cassa della Tesoreria Comunale nei casi previsti dalla legge.

<b>Missione</b>	<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>
Descrizione	Servizi per conto terzi.

Alle Missioni sono assegnate specifiche risorse per il finanziamento delle relative spese, come analiticamente indicato nelle successive tabelle:

<b>MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	430.637,00	412.500,00	412.500,00	1.255.637,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.887.473,21	4.750.675,00	4.760.941,00	14.399.089,21
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>5.318.110,21</b>	<b>5.163.175,00</b>	<b>5.173.441,00</b>	<b>15.654.726,21</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	4.887.473,21	4.750.675,00	4.760.941,00	14.399.089,21
Titolo 2 - Spese in conto capitale	430.637,00	412.500,00	412.500,00	1.255.637,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>5.318.110,21</b>	<b>5.163.175,00</b>	<b>5.173.441,00</b>	<b>15.654.726,21</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Organi istituzionali	252.291,00	260.583,00	271.433,00	784.307,00
Totale Programma 02 - Segreteria generale	505.719,00	510.102,00	509.849,00	1.525.670,00
Totale Programma 03 - Gestione economica, finanziaria, programmazione, provveditorato e controllo di gestione	422.237,00	392.208,00	392.208,00	1.206.653,00
Totale Programma 04 - Gestione delle entrate tributarie e servizi fiscali	402.278,00	402.278,00	402.278,00	1.206.834,00
Totale Programma 05 - Gestione dei beni demaniali e patrimoniali	981.137,00	949.000,00	949.000,00	2.879.137,00
Totale Programma 06 - Ufficio tecnico	814.975,21	745.548,00	745.548,00	2.306.071,21
Totale Programma 07 - Elezioni e consultazioni popolari - Anagrafe e stato civile	209.277,00	209.277,00	209.277,00	627.831,00
Totale Programma 08 - Statistica e sistemi informativi	188.000,00	191.000,00	191.000,00	570.000,00
Totale Programma 09 - Assistenza tecnico-amministrativa agli enti locali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 10 - Risorse umane	116.313,00	115.049,00	115.049,00	346.411,00
Totale Programma 11 - Altri servizi generali	1.425.883,00	1.388.130,00	1.387.799,00	4.201.812,00
<b>TOTALE MISSIONE 01 - Servizi istituzionali, generali e di gestione</b>	<b>5.318.110,21</b>	<b>5.163.175,00</b>	<b>5.173.441,00</b>	<b>15.654.726,21</b>

<b>MISSIONE 02 - Giustizia</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
--	-------------	-------------	-------------	---------------

dei programmi associati				
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Uffici giudiziari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Casa circondariale e altri servizi	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 02 - Giustizia</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.151.297,00	1.151.919,00	1.151.919,00	3.455.135,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>1.153.297,00</b>	<b>1.153.919,00</b>	<b>1.153.919,00</b>	<b>3.461.135,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.151.297,00	1.151.919,00	1.151.919,00	3.455.135,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	2.000,00	2.000,00	2.000,00	6.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.153.297,00</b>	<b>1.153.919,00</b>	<b>1.153.919,00</b>	<b>3.461.135,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Polizia locale e amministrativa	1.153.297,00	1.153.919,00	1.153.919,00	3.461.135,00
Totale Programma 02 - Sistema integrato di sicurezza urbana	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 03 - Ordine pubblico e sicurezza</b>	<b>1.153.297,00</b>	<b>1.153.919,00</b>	<b>1.153.919,00</b>	<b>3.461.135,00</b>

MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	3.790.666,31	0,00	0,00	3.790.666,31
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.492.927,00	1.457.439,00	1.452.795,00	4.403.161,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>5.283.593,31</b>	<b>1.457.439,00</b>	<b>1.452.795,00</b>	<b>8.193.827,31</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.492.927,00	1.457.439,00	1.452.795,00	4.403.161,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	3.790.666,31	0,00	0,00	3.790.666,31
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>5.283.593,31</b>	<b>1.457.439,00</b>	<b>1.452.795,00</b>	<b>8.193.827,31</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Istruzione prescolastica	1.683.164,72	234.009,00	233.146,00	2.150.319,72
Totale Programma 02 - Altri ordini di istruzione non universitaria	2.708.564,59	329.566,00	325.785,00	3.363.915,59
Totale Programma 04 - Istruzione universitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Istruzione tecnica superiore	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Servizi ausiliari all'istruzione	746.864,00	748.864,00	748.864,00	2.244.592,00
Totale Programma 07 - Diritto allo studio	145.000,00	145.000,00	145.000,00	435.000,00
<b>TOTALE MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio</b>	<b>5.283.593,31</b>	<b>1.457.439,00</b>	<b>1.452.795,00</b>	<b>8.193.827,31</b>

MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	11.000,00	1.000,00	1.000,00	13.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	470.103,00	419.533,00	419.533,00	1.309.169,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>481.103,00</b>	<b>420.533,00</b>	<b>420.533,00</b>	<b>1.322.169,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	470.103,00	419.533,00	419.533,00	1.309.169,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	11.000,00	1.000,00	1.000,00	13.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>481.103,00</b>	<b>420.533,00</b>	<b>420.533,00</b>	<b>1.322.169,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01- Valorizzazione dei beni di interesse storico	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Attività culturali e interventi diversi nel settore culturale	481.103,00	420.533,00	420.533,00	1.322.169,00
<b>TOTALE MISSIONE 05 - Tutela e valorizzazione dei beni e delle attività culturali</b>	<b>481.103,00</b>	<b>420.533,00</b>	<b>420.533,00</b>	<b>1.322.169,00</b>

## MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo

libero				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	650.000,00	400.000,00	0,00	1.050.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	70.231,00	64.647,00	64.037,00	198.915,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>720.231,00</b>	<b>464.647,00</b>	<b>64.037,00</b>	<b>1.248.915,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	70.231,00	64.647,00	64.037,00	198.915,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	650.000,00	400.000,00	0,00	1.050.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>720.231,00</b>	<b>464.647,00</b>	<b>64.037,00</b>	<b>1.248.915,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Sport e tempo libero	720.231,00	464.647,00	64.037,00	1.248.915,00
Totale Programma 02 - Giovani	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero</b>	<b>720.231,00</b>	<b>464.647,00</b>	<b>64.037,00</b>	<b>1.248.915,00</b>

MISSIONE 07 - Turismo				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>60.000,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo e valorizzazione del turismo	20.000,00	20.000,00	20.000,00	60.000,00

<b>TOTALE MISSIONE 07 - Turismo</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>60.000,00</b>
-------------------------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

**MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa**

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	60.000,00	40.000,00	40.000,00	140.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	6.033,00	4.015,00	4.000,00	14.048,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>66.033,00</b>	<b>44.015,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>154.048,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	6.033,00	4.015,00	4.000,00	14.048,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	60.000,00	40.000,00	40.000,00	140.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>66.033,00</b>	<b>44.015,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>154.048,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Urbanistica e assetto del territorio	63.000,00	43.000,00	43.000,00	149.000,00
Totale Programma 02 - Edilizia residenziale pubblica e locale e piani di edilizia economico-popolare	3.033,00	1.015,00	1.000,00	5.048,00
<b>TOTALE MISSIONE 08 - Assetto del territorio ed edilizia abitativa</b>	<b>66.033,00</b>	<b>44.015,00</b>	<b>44.000,00</b>	<b>154.048,00</b>

**MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente**

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	1.755.422,51	154.500,00	154.500,00	2.064.422,51
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	5.140.582,17	5.159.923,00	5.159.317,00	15.459.822,17
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>6.896.004,68</b>	<b>5.314.423,00</b>	<b>5.313.817,00</b>	<b>17.524.244,68</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
---	------	------	------	--------

Titolo 1 - Spese correnti	5.140.582,17	5.159.923,00	5.159.317,00	15.459.822,17
Titolo 2 - Spese in conto capitale	1.755.422,51	154.500,00	154.500,00	2.064.422,51
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>6.896.004,68</b>	<b>5.314.423,00</b>	<b>5.313.817,00</b>	<b>17.524.244,68</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Difesa del suolo	100,00	100,00	100,00	300,00
Totale Programma 02 - Tutela, valorizzazione e recupero ambientale	2.080.686,51	513.761,00	513.395,00	3.107.842,51
Totale Programma 03 - Rifiuti	4.796.324,17	4.781.898,00	4.781.898,00	14.360.120,17
Totale Programma 04 - Servizio idrico integrato	10.394,00	10.164,00	9.924,00	30.482,00
Totale Programma 05 - Aree protette, parchi naturali, protezione naturalistica e forestazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Tutela e valorizzazione delle risorse idriche	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 07 - Sviluppo sostenibile territorio montano piccoli Comuni	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Qualità dell'aria e riduzione dell'inquinamento	8.500,00	8.500,00	8.500,00	25.500,00
<b>TOTALE MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente</b>	<b>6.896.004,68</b>	<b>5.314.423,00</b>	<b>5.313.817,00</b>	<b>17.524.244,68</b>

MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	690.155,90	50.000,00	50.000,00	790.155,90
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	865.055,50	854.122,50	845.135,50	2.564.313,50
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>1.555.211,40</b>	<b>904.122,50</b>	<b>895.135,50</b>	<b>3.354.469,40</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	865.055,50	854.122,50	845.135,50	2.564.313,50
Titolo 2 - Spese in conto capitale	690.155,90	50.000,00	50.000,00	790.155,90
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.555.211,40</b>	<b>904.122,50</b>	<b>895.135,50</b>	<b>3.354.469,40</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Trasporto ferroviario	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Trasporto pubblico locale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Trasporto per vie d'acqua	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Altre modalità di trasporto	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 05 - Viabilità e infrastrutture stradali	1.555.211,40	904.122,50	895.135,50	3.354.469,40
<b>TOTALE MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità</b>	<b>1.555.211,40</b>	<b>904.122,50</b>	<b>895.135,50</b>	<b>3.354.469,40</b>



<b>MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	24.000,00	24.000,00	24.000,00	72.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>72.000,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	24.000,00	24.000,00	24.000,00	72.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>72.000,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Sistema di protezione civile	24.000,00	24.000,00	24.000,00	72.000,00
Totale Programma 02 - Interventi a seguito di calamità naturali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 11 - Soccorso civile</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>24.000,00</b>	<b>72.000,00</b>

<b>MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	63.000,00	63.000,00	63.000,00	189.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.420.046,22	1.368.097,00	1.368.097,00	4.156.240,22
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>1.483.046,22</b>	<b>1.431.097,00</b>	<b>1.431.097,00</b>	<b>4.345.240,22</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 1 - Spese correnti	1.420.046,22	1.368.097,00	1.368.097,00	4.156.240,22
Titolo 2 - Spese in conto capitale	63.000,00	63.000,00	63.000,00	189.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.483.046,22</b>	<b>1.431.097,00</b>	<b>1.431.097,00</b>	<b>4.345.240,22</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Interventi per l'infanzia e i minori e per asili nido	0,00	0,00	0,00	0,00

Totale Programma 02 - Interventi per la disabilità	117.101,22	95.000,00	95.000,00	307.101,22
Totale Programma 03 - Interventi per gli anziani	110.500,00	115.500,00	115.500,00	341.500,00
Totale Programma 04 - Interventi per soggetti a rischio di esclusione sociale	977.689,00	942.841,00	942.841,00	2.863.371,00
Totale Programma 05 - Interventi per le famiglie	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 06 - Interventi per il diritto alla casa	76.000,00	76.000,00	76.000,00	228.000,00
Totale Programma 07 - Programmazione e governo della rete dei servizi sociosanitari e sociali	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 08 - Cooperazione e associazionismo	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 09 - Servizio necroscopico e cimiteriale	201.756,00	201.756,00	201.756,00	605.268,00
<b>TOTALE MISSIONE 12 - Diritti sociali, politiche sociali e famiglia</b>	<b>1.483.046,22</b>	<b>1.431.097,00</b>	<b>1.431.097,00</b>	<b>4.345.240,22</b>

MISSIONE 13 - Tutela della salute				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati				
	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati				
	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 07 - Ulteriori spese in materia sanitaria	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 13 - Tutela della salute</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	8.000,00	2.002.000,00	2.000,00	2.012.000,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	100.050,00	107.850,00	107.850,00	315.750,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>108.050,00</b>	<b>2.109.850,00</b>	<b>109.850,00</b>	<b>2.327.750,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati				
	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	100.050,00	107.850,00	107.850,00	315.750,00
Titolo 2 - Spese in conto capitale	8.000,00	2.002.000,00	2.000,00	2.012.000,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>108.050,00</b>	<b>2.109.850,00</b>	<b>109.850,00</b>	<b>2.327.750,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Industria PMI e Artigianato	100,00	1.000,00	1.000,00	2.100,00
Totale Programma 02 - Commercio - reti distributive - tutela dei consumatori	104.950,00	2.105.850,00	105.850,00	2.316.650,00
Totale Programma 03 - Ricerca e innovazione	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 04 - Reti e altri servizi di pubblica utilità	3.000,00	3.000,00	3.000,00	9.000,00
<b>TOTALE MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività</b>	<b>108.050,00</b>	<b>2.109.850,00</b>	<b>109.850,00</b>	<b>2.327.750,00</b>

MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Servizi per lo sviluppo del mercato del lavoro	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Formazione professionale	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 03 - Sostegno all'occupazione	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 15 - Politiche per il lavoro e la formazione professionale</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>43.500,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>43.500,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Sviluppo del settore agricolo e	14.500,00	14.500,00	14.500,00	43.500,00

del sistema agroalimentare

Totale Programma 02 - Caccia e pesca	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 16 - Agricoltura, politiche agroalimentari e pesca</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>14.500,00</b>	<b>43.500,00</b>

**MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche**

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Fonti energetiche	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 17 - Energia e diversificazione delle fonti energetiche</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali**

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni finanziarie con le altre autonomie territoriali	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 18 - Relazioni con le altre autonomie territoriali e locali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

**MISSIONE 19 - Relazioni internazionali**

Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Relazioni internazionali e Cooperazione allo sviluppo	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 19 - Relazioni internazionali</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	1.818.744,29	800.538,73	839.739,00	3.459.022,02
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>1.818.744,29</b>	<b>800.538,73</b>	<b>839.739,00</b>	<b>3.459.022,02</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 1 - Spese correnti	1.818.744,29	800.538,73	839.739,00	3.459.022,02
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>1.818.744,29</b>	<b>800.538,73</b>	<b>839.739,00</b>	<b>3.459.022,02</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Totale Programma 01 - Fondo di riserva	64.807,78	71.680,18	110.461,45	246.949,41
Totale Programma 02 - Fondo crediti di dubbia esigibilità	1.701.317,51	685.936,55	685.936,55	3.073.190,61
Totale Programma 03 - Altri fondi	52.619,00	42.922,00	43.341,00	138.882,00
<b>TOTALE MISSIONE 20 - Fondi e accantonamenti</b>	<b>1.818.744,29</b>	<b>800.538,73</b>	<b>839.739,00</b>	<b>3.459.022,02</b>

MISSIONE 50 - Debito pubblico				
Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	696.698,14	632.535,77	597.931,50	1.927.165,41
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>696.698,14</b>	<b>632.535,77</b>	<b>597.931,50</b>	<b>1.927.165,41</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati	2022	2023	2024	Totale
Titolo 4 - Rimborso prestiti	696.698,14	632.535,77	597.931,50	1.927.165,41
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>696.698,14</b>	<b>632.535,77</b>	<b>597.931,50</b>	<b>1.927.165,41</b>

Spese impiegate distinte per programmi associati	2022	2023	2024	Totale
--	------	------	------	--------

Totale Programma 01 - Quota interessi ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	0,00	0,00	0,00	0,00
Totale Programma 02 - Quota capitale ammortamento mutui e prestiti obbligazionari	696.698,14	632.535,77	597.931,50	1.927.165,41
<b>TOTALE MISSIONE 50 - Debito pubblico</b>	<b>696.698,14</b>	<b>632.535,77</b>	<b>597.931,50</b>	<b>1.927.165,41</b>

<b>MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	4.320.843,00	4.320.843,00	4.320.843,00	12.962.529,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>12.962.529,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 5 - Chiusura Anticipazioni ricevute da istituto tesoriere/cassiere	4.320.843,00	4.320.843,00	4.320.843,00	12.962.529,00
<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>12.962.529,00</b>

<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Restituzione anticipazione di tesoreria	4.320.843,00	4.320.843,00	4.320.843,00	12.962.529,00
<b>TOTALE MISSIONE 60 - Anticipazioni finanziarie</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>4.320.843,00</b>	<b>12.962.529,00</b>

<b>MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>				
<b>Risorse assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Fondo pluriennale vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Avanzo vincolato	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Altre entrate aventi specifica destinazione	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Proventi dei servizi e vendita di beni	0,00	0,00	0,00	0,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
Quote di risorse generali	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	27.910.500,00
- di cui non ricorrente	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE Entrate Missione</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>27.910.500,00</b>
<b>- di cui non ricorrente</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>

<b>Spese assegnate al finanziamento della missione e dei programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Titolo 7 - Spese per conto terzi e partite di giro	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	27.910.500,00

<b>TOTALE Spese Missione</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>27.910.500,00</b>
<b>Spese impiegate distinte per programmi associati</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>	<b>2024</b>	<b>Totale</b>
Totale Programma 01 - Servizi per conto terzi e Partite di giro	9.303.500,00	9.303.500,00	9.303.500,00	27.910.500,00
Totale Programma 02 - Anticipazioni per il finanziamento del sistema sanitario nazionale	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>TOTALE MISSIONE 99 - Servizi per conto terzi</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>9.303.500,00</b>	<b>27.910.500,00</b>

## 6 LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI

La seconda parte della Sezione Operativa del DUP è dedicata alle programmazioni settoriali e, in particolare, a quelle che hanno maggior riflesso sugli equilibri strutturali del bilancio 2022/2024; al riguardo, il punto 8.2, parte 2, del Principio contabile applicato n.1 individua i seguenti documenti:

- il programma triennale del fabbisogno del personale;
- il piano delle alienazioni e delle valorizzazioni patrimoniali;
- la programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi;
- il programma triennale dei Lavori pubblici.

Nel DUP sono inoltre inseriti tutti quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore ne prevede la redazione ed approvazione. Si fa riferimento ad esempio alla possibilità di redigere il piano triennale di contenimento della spesa di cui all'art. 2, commi 594 e 599, della legge n. 244/2007 .

### 6.1 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE

Ai sensi dell'articolo 91 del Tuel, gli organi di vertice delle amministrazioni locali sono tenuti alla programmazione triennale del fabbisogno di personale, obbligo non modificato dalla riforma contabile dell'armonizzazione.

Il Decreto Crescita n. 34/2019 ha innovato in materia di assunzione degli enti territoriali prevedendo, all'art. 33, comma 2, nello specifico, che i comuni *“possono procedere ad assunzioni di personale a tempo indeterminato in coerenza con i piani triennali dei fabbisogni di personale e fermo restando il rispetto pluriennale dell'equilibrio di bilancio asseverato dall'organo di revisione, sino ad una spesa complessiva per tutto il personale dipendente, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, non superiore al valore soglia definito come percentuale, differenziata per fascia demografica, della media delle entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati, considerate al netto del fondo crediti dubbia esigibilità stanziato in bilancio di previsione”*.

Per l'attuazione della disposizione, il Decreto Crescita ha previsto un apposito decreto del Ministro della pubblica amministrazione, di concerto con il Ministro dell'economia e delle finanze e il Ministro dell'interno, previa intesa in sede di Conferenza Stato-città ed autonomie locali, da emanarsi entro sessanta giorni dalla data di entrata in vigore della disciplina dettata dal citato comma. Il predetto DPCM pubblicato in Gazzetta Ufficiale il 27 aprile 2020, individua le fasce demografiche, i relativi valori soglia prossimi al valore medio per fascia demografica e le relative percentuali massime annuali di incremento del personale in servizio per i comuni che si collocano al di sotto del valore soglia prossimo al valore medio, nonché un valore soglia superiore cui convergono i comuni con una spesa di personale eccedente la predetta soglia superiore. I comuni che registrano un rapporto compreso tra i due predetti valori soglia non possono incrementare la spesa di personale registrata nell'ultimo rendiconto della gestione approvato. I comuni con popolazione fino a 5.000 abitanti che si collocano al di sotto del valore soglia di cui al primo periodo, che fanno parte delle “unioni dei comuni” ai sensi dell'articolo 32 del testo unico di cui al decreto legislativo 18 agosto 2000, n. 267, al solo fine di consentire l'assunzione di almeno una unità possono incrementare la spesa di personale a tempo indeterminato oltre la predetta soglia di un valore non superiore a quello stabilito con decreto di cui al secondo periodo, collocando tali unità in comando presso le corrispondenti unioni con oneri a carico delle medesime, in deroga alle vigenti disposizioni in materia di contenimento della spesa di personale. I predetti parametri possono essere aggiornati con le modalità di cui al secondo periodo ogni cinque anni. I comuni in cui il rapporto fra la spesa di personale, al lordo degli oneri riflessi a carico dell'amministrazione, e la media delle predette entrate correnti relative agli ultimi tre rendiconti approvati risulta superiore al valore soglia superiore adottano un percorso di graduale riduzione annuale del suddetto rapporto fino al conseguimento nell'anno 2025 del predetto valore soglia anche applicando un turn over inferiore al 100 per cento.



Nell'ente, le attività di verifica della capacità assunzionale sulla base del DPCM del 17 marzo 2020, meglio dettagliate nella nota integrativa, hanno portato a determinare il seguente fabbisogno del personale per il triennio in esame:

Con delibera di Giunta Comunale n.44 del 23/03/2022 è stato approvato il fabbisogno triennale del personale con la quale sono stati previsti le nuove assunzioni che potranno essere espletate nel corso del triennio 2022-2024.

In questa sede ci preme evidenziare l'incidenza di tale attività nel triennio 2022-2024, così come desumibile dalle seguenti tabelle.

Personale	Numero	Importo stimato 2022	Numero	Importo stimato 2023	Numero	Importo stimato 2024
Personale in quiescenza	4	57.563,29	1	36.170,74	0	0,00
Personale nuove assunzioni	15	318.723,29	0	0,00	0	0,00
- di cui cat A	0	0,00	0	0,00	0	0,00
- di cui cat B	1	19.472,06	0	0,00	0	0,00
- di cui cat C	8	178.844,75	0	0,00	0	0,00
- di cui cat D	6	120.406,48	0	0,00	0	0,00

Personale	Numero	Importo stimato 2022	Numero	Importo stimato 2023	Numero	Importo stimato 2024
Personale a tempo determinato	7	323.751,96	7	323.751,96	7	323.751,96
Personale a tempo indeterminato	75	3.531.054,04	74	3.557.782,04	74	3.557.782,04
<b>Totale del Personale</b>	<b>82</b>	<b>3.854.806,00</b>	<b>81</b>	<b>3.881.534,00</b>	<b>81</b>	<b>3.881.534,00</b>
Spese del personale	-	3.854.806,00	-	3.881.534,00	-	3.881.534,00
Spese corrente	-	17.481.042,39	-	16.197.259,23	-	16.231.863,50
Incidenza Spesa personale / Spesa corrente	-	22,05%	-	23,96%	-	23,91%

## 6.2 IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI

L'art. 58 del D.L. 25 giugno 2008, n.112, così come convertito dalla Legge 6 agosto 2008, n. 133, e così sostituito dall'art. 33 bis del D.L. 6/7/2011 n. 98, stabilisce che per procedere al riordino, gestione e valorizzazione del patrimonio immobiliare, gli enti locali, con delibera dell'organo di Governo, individuano, redigendo apposito elenco sulla base e nei limiti della documentazione esistente presso i propri archivi e uffici, i singoli beni immobili ricadenti nel territorio di competenza, non strumentali all'esercizio delle proprie funzioni istituzionali, suscettibili di valorizzazione ovvero di dismissione.

Con delibera di Giunta Comunale n.35 del 15/03/2022 l'ente ha proceduto alla ricognizione di immobili suscettibili di alienazione e con la delibera di Giunta Comunale n. 36 del 15/03/2022 l'ente ha proceduto per l'anno 2022 alla ricognizione per la cessione in proprietà e di assegnazione in diritto di superficie di aree e fabbricati da destinare alla residenza, alle attività produttiva e terziarie per un importo complessivo di Euro 437.865,77.

I riflessi finanziari dell'adozione del Piano delle Alienazioni e delle Valorizzazioni per il triennio 2022/2024, che nel presente documento trovano fondamento e riscontro, sono sintetizzabili nella seguente tabella, in cui trovano evidenza, per ciascuna tipologia di bene oggetto di alienazione o valorizzazione, le ricadute in termini di entrate in conto capitale.

Tipologia	Azione	Stimato 2022	Stimato 2023	Stimato 2024
Diritto lotto edific. - "C7" - - C.da Lofragno - lotto n.19/d	Alienazioni	23.012,96	0,00	0,00
Diritto lotto edific. - "C7" - C.da Lofragno - lotto n.19/i	Alienazioni	31.642,82	0,00	0,00
Diritto lotto edific. - "C7" - C.da Lofragno - lotto n.19/l	Alienazioni	8.629,86	0,00	0,00
Diritto lotto edific. - "C7" - C.da Lofragno - lotto n.19/n -	Alienazioni	3.835,49	0,00	0,00
Diritto lotto edific. - "CS3/4" -- Via della Costituzione - lotto 10	Alienazioni	48.560,00	0,00	0,00
Diritto lotto edific. - "C12" -C.da Cipierno- lotto n.7	Alienazioni	18.119,32	0,00	0,00
Diritto lotto edific. - "C12" -C.da Cipierno - lotto n.29/h	Alienazioni	9.721,92	0,00	0,00
Diritto lotto edific. - "C4" - lotto n.41 S	Alienazioni	16.950,34	0,00	0,00
Terrreno adiacente area ferroviaria cia Casamassima	Alienazioni	5.000,00	0,00	0,00
Diritto lotto edific. "C2/D" lotto 1 - via Oberdan	Alienazioni	71.845,95	0,00	0,00
Diritto lotto edific. "C2/D" Lotto 9/b- via Oberdan	Alienazioni	58.538,00	0,00	0,00
Terreno agricolo ex depuratore - via Paradiso fg. 8	Alienazioni	25.000,00	0,00	0,00
Lotto edific. comparto CS 10	Alienazioni	9.880,80	0,00	0,00
Diritti edific. nei lotti comparto misto residenziale - C.da Cipierno - "C12"	Alienazioni	3.114,36	0,00	0,00
Diritto edific. lotto - via S. Vincenzo - ric. comp. C5	Alienazioni	58.072,05	0,00	0,00
Diritto edific. lotto comparto misto residenziale C13"	Alienazioni	13.804,90	0,00	0,00
Lotto edific. in Zona Pip - n. M1 - via Agostino Dipierro	Alienazioni	11.880,00	0,00	0,00
Lotto edific in Zona Pip - n. G7 - viale Donato Saponaro	Alienazioni	20.257,00	0,00	0,00

## 6.3 LA PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI

### 6.3.1 GLI ACQUISTI SUPERIORI A 40.000 EURO

Il Codice dei Contratti pubblici introduce l'obbligo della programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi in aggiunta alla programmazione triennale dei lavori pubblici.

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede due strumenti di programmazione che le amministrazioni pubbliche devono adottare:

- delinea il contenuto del programma biennale di forniture e servizi che vede l'inserimento degli acquisti di beni e servizi di importo unitario stimato pari o superiore a 40.000 euro;
- stabilisce l'obbligo per le pubbliche amministrazioni di comunicare, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi di importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale, al Tavolo Tecnico dei soggetti aggregatori.

Nel rispetto del principio della coerenza, postulato generale del bilancio n. 10, allegato n. 1 del D. Lgs. n. 118/2011, per il quale, in sede preventiva, gli strumenti di programmazione pluriennale e annuale devono essere conseguenti alla pianificazione dell'ente e, in sede di gestione, le decisioni e gli atti non devono essere né in contrasto con gli indirizzi e gli obiettivi indicati negli strumenti di programmazione pluriennale e annuale e né pregiudicare gli equilibri finanziari ed economici, il programma biennale degli acquisti di beni e servizi è un atto programmatico e come tale va inserito nel Documento Unico di Programmazione.

E' noto, infatti, che per espressa previsione normativa nel DUP devono essere inseriti, oltre al programma triennale dei lavori pubblici, al fabbisogno del personale e ai piani di valorizzazione del patrimonio, tutti

quegli ulteriori strumenti di programmazione relativi all'attività istituzionale dell'ente di cui il legislatore prevedrà la redazione ed approvazione.

Con delibera di Giunta Comunale n. 38 del 15/03/2022 il Comune di Noicattaro ha approvato il programma degli acquisti di beni e servizi per il biennio 2022-2023.

Sulla base, pertanto, della ricognizione effettuata e delle necessità emerse si rappresentano, nelle due tabelle successive, gli acquisti di beni e servizi superiori a 40.000 euro ed inferiori a 1 milione di euro, di cui si approvigionerà l'ente nel biennio 2022/2023.

Oggetto del servizio	Importo presunto	Forma di finanziamento	Durata	Anno 2022	Anno 2023
Fornitura di energia elettrica, manutenzione ordinaria e straordinaria impianti di pubbl. illum.		Risorse proprie		603.279,00	603.279,00
Accordi quadro per lavori di manutenzione degli immobili di proprietà comunale		Risorse proprie		180.000,00	180.000,00
Servizio di pulizia di locali sedi uffici e competenze comunali		Risorse proprie		91.205,00	91.205,00
Servizi di custodia e gestione dei servizi cimiteriali		Risorse proprie		48.900,00	48.900,00
Servizio di trasporto scolastico e accompagnamento alunni dal 1° ottobre 2022		Risorse proprie		50.000,00	140.000,00
Servizio di copertura assicurativa rischio rct/rco		Risorse proprie			70.000,00
Procedura finalizzata alla scelta delle Piattaforme per il conferimento e la selezione dei rifiuti differenziati del Comune di Noicattaro		Risorse proprie		250.000,00	250.000,00
E' in corso contenzioso giudiziario per la gara ponte per il servizio di Igiene Urbana. Attualmente si è in proroga tecnica,		Risorse proprie		5.659.170,94	
Servizio di manutenzione del verde pubblico del Comune di Noicattaro		Risorse proprie		161.145,00	161.145,00

### 6.3.2 GLI ACQUISTI SUPERIORI A 1.000.000 EURO

L'art. 21, comma 6, del D. Lgs. n. 50/2016 prevede che "Le amministrazioni pubbliche comunicano, entro il mese di ottobre, l'elenco delle acquisizioni di forniture e servizi d'importo superiore a 1 milione di euro che prevedono di inserire nella programmazione biennale al Tavolo tecnico dei soggetti di cui all'articolo 9, comma 2, del decreto-legge 24 aprile 2014, n. 66, convertito, con modificazioni, dalla legge 23 giugno 2014, n. 89, che li utilizza ai fini dello svolgimento dei compiti e delle attività ad esso attribuiti."

### 6.3.3 LA PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI INFORMATICI EFFETTUATA DA AGID

La legge di Stabilità per l'anno 2016 (L. n.85/2015) in materia di spesa per beni e servizi di natura informatica, ha previsto per il triennio 2016-2018 un obiettivo di risparmio pari al 50% della spesa media di beni e servizi informatici relativa al triennio 2013-2015.

Questo risultato, solo apparentemente in contrasto con la necessità della innovazione della PA, è in realtà il percorso scelto dal legislatore per "riqualificare" la spesa informatica, disincentivando pratiche in contrasto con gli obiettivi dell'Agenda Digitale".

Soggetti interessati alla normativa sono tutte le Pubbliche Amministrazioni inserite nel conto economico consolidato e, anche se l'Agid indica un obiettivo di risparmio che è riferito al complesso della PA, la verifica deve essere operata a livello di singolo Ente.

Per verificare il rispetto dell'obiettivo di riduzione della spesa informatica, occorre definire quale sia la corretta base di calcolo.

Il comma 512 della legge 285/2015 fissa l'obbligo per tutte le PA di approvvigionarsi, in materia, attraverso gli strumenti di acquisto e di negoziazione di Consip o di soggetti aggregatori, comprese le Centrali di Committenza Regionale, per tutti i beni e servizi disponibili presso gli stessi, per cui tali acquisti sono esclusi dal taglio unitamente a quelli che Agid con Circolare n.2/2016 e successivo Piano Triennale, ha ricompreso (Accordi-Quadro, mercato elettronico, sistema dinamico di acquisizione).

SPESE INFORMATICHE SOSTENUTE NEL TRIENNIO 2013 - 2015		
anno 2013	anno 2014	anno 2015
€ 28.774,99	€ 11.295,36	€ 11.717,10

<b>TOTALE SPESA TRIENNALE / NUMERO ANNI</b>	<b>€ 17.262,48</b>
<b>50% DEL VALORE MEDIO ANNUO</b>	<b>€ 8.631,24</b>

### 6.4 IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI

Ai sensi della vigente normativa disciplinante la programmazione dei lavori pubblici, la realizzazione dei lavori pubblici degli enti locali deve essere svolta in conformità ad un programma triennale e ai suoi aggiornamenti annuali; i lavori da realizzare nel primo anno del triennio, inoltre, sono compresi nell'elenco annuale che costituisce il documento di previsione per gli investimenti in lavori pubblici ed il loro finanziamento.

In riferimento a tali prescrizioni, il nostro ente ha predisposto ed adottato il Programma triennale e l'Elenco annuale dei lavori pubblici secondo le modalità ed i termini fissati dal D.M. 24 ottobre 2014 e nel rispetto delle previsioni del D.Lgs n. 50/2016, giusta delibera di Giunta Comunale n. 6 del 17/01/2022 e n.18 del 21/02/2022.

In relazione alle disponibilità finanziarie previste nei documenti di programmazione economica, è stato costruito il "Quadro delle risorse disponibili", nel quale sono indicati, secondo le diverse provenienze, le somme complessivamente destinate all'attuazione del programma.

In tale sede, è necessario dare evidenza delle fonti di finanziamento destinate alla realizzazione dei lavori previsti per il triennio 2022/2024. A tal fine è stata predisposta la tabella che segue.

Fonti di finanziamento del Programma Triennale dei LLPP	2022	2023	2024	Totale
Destinazione vincolata	5.634.746,31	400.000,00	0,00	6.034.746,31
Stanzamenti di bilancio	617.842,51	2.000.000,00	0,00	2.617.842,51
<b>TOTALE Entrate Specifiche</b>	<b>6.252.588,82</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.652.588,82</b>

In occasione dell'analisi della spesa in conto capitale, sono stati già oggetto di approfondimento nei paragrafi 2.5.2.3.1 "Le opere pubbliche in corso di realizzazione" e 2.5.2.3.2 "Le nuove opere da realizzare", l'elenco analitico dei lavori in corso di realizzazione e di quelli che si intende realizzare, cui si rinvia.

In questa sede, volendo integrare la portata informativa del Programma triennale e dell'Elenco annuale dei lavori adottati, si procede ad evidenziare l'entità complessiva dei lavori da effettuare nel triennio, distinta per missione.

Opere finanziate distinte per missione	2022	2023	2024	Totale
MISSIONE 04 - Istruzione e diritto allo studio	3.790.666,31	0,00	0,00	3.790.666,31
MISSIONE 06 - Politiche giovanili, sport e tempo libero	650.000,00	400.000,00	0,00	1.050.000,00
MISSIONE 09 - Sviluppo sostenibile e tutela del territorio e dell'ambiente	1.556.922,51	0,00	0,00	1.556.922,51
MISSIONE 10 - Trasporti e diritto alla mobilità	255.000,00	0,00	0,00	255.000,00
MISSIONE 14 - Sviluppo economico e competitività	0,00	2.000.000,00	0,00	2.000.000,00
<b>TOTALE</b>	<b>6.252.588,82</b>	<b>2.400.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.652.588,82</b>

## Indice

	Premessa	2
	LA SEZIONE STRATEGICA (SeS)	4
1	ANALISI DELLE CONDIZIONI ESTERNE	4
1.1	IL DOCUMENTO DI ECONOMIA E FINANZA 2021	4
1.2	OBIETTIVI INDIVIDUATI DELLA PROGRAMMAZIONE REGIONALE	13
1.3	VALUTAZIONE DELLA SITUAZIONE SOCIO ECONOMICA DEL TERRITORIO	13
1.3.1	Analisi del territorio e delle strutture	13
1.3.2	Analisi demografica	14
1.3.3	Occupazione ed economia insediata	15
1.4	PARAMETRI UTILIZZATI PER PROGRAMMARE I FLUSSI FINANZIARI ED ECONOMICI DELL'ENTE	15
2	ANALISI DELLE CONDIZIONI INTERNE	17
2.1	ORGANIZZAZIONE E MODALITA' DI GESTIONE DEI SERVIZI	17
2.1.1	Le strutture dell'ente	17
2.2	I SERVIZI EROGATI	18
2.2.1	Le funzioni esercitate su delega	19
2.3	GLI STRUMENTI DI PROGRAMMAZIONE NEGOZIATA	19
2.4	LE PARTECIPAZIONI ED IL GRUPPO PUBBLICO LOCALE	19
2.4.1	Società ed enti controllati/partecipati	19
2.5	RISORSE, IMPIEGHI E SOSTENIBILITA' ECONOMICO-FINANZIARIA	21
2.5.1	Le Entrate	21
2.5.1.1	Le entrate tributarie	22
2.5.1.2	Le entrate da servizi	27
2.5.1.3	Il finanziamento di investimenti con indebitamento	27
2.5.1.4	Contributi agli investimenti e le altre entrate in conto capitale	28
2.5.2	La Spesa	29
2.5.2.1	La spesa per missioni	29
2.5.2.2	La spesa corrente	30
2.5.2.3	La spesa in c/capitale	31
2.5.2.3.1	Le opere pubbliche in corso di realizzazione	31
2.5.2.3.2	Le nuove opere da realizzare	33
2.5.3	La gestione del patrimonio	34
2.5.4	Il reperimento e l'impiego di disponibilità di risorse straordinarie e in conto capitale	34
2.5.5	Sostenibilità e andamento tendenziale dell'indebitamento	34
2.5.6	Gli equilibri di bilancio	36
2.5.6.1	Gli equilibri di bilancio di cassa	37
2.6	RISORSE UMANE DELL'ENTE	38
2.7	COERENZA CON GLI OBIETTIVI DI FINANZA PUBBLICA	38
3	GLI OBIETTIVI STRATEGICI	39
3.1	GLI OBIETTIVI STRATEGICI IN MATERIA DI PREVENZIONE DELLA CORRUZIONE E TRASPARENZA	43
4	LA RENDICONTAZIONE DELLE ATTIVITA' IN CORSO	44
	LA SEZIONE OPERATIVA (SeO)	45
5	LA PROGRAMMAZIONE OPERATIVA	45
5.1	CONSIDERAZIONI GENERALI	45
5.1.1	Obiettivi degli organismi gestionali e partecipati dell'ente	46
5.1.2	Coerenza delle previsioni con gli strumenti urbanistici	46
5.2	ANALISI E VALUTAZIONE DEI MEZZI FINANZIARI	47
5.2.1	Valutazione generale ed indirizzi relativi alle entrate	48
5.2.1.1	Entrate tributarie (1.00)	48
5.2.1.2	Entrate da trasferimenti correnti (2.00)	49
5.2.1.3	Entrate extratributarie (3.00)	49
5.2.1.4	Entrate in c/capitale (4.00)	50
5.2.1.5	Entrate da riduzione di attività finanziarie (5.00)	50
5.2.1.6	Entrate da accensione di prestiti (6.00)	50
5.2.1.7	Entrate da anticipazione di cassa (7.00)	51

5.3	ANALISI E VALUTAZIONE DEGLI IMPEGNI DI SPESA	51
5.3.1	La visione d'insieme	51
5.3.2	Programmi ed obiettivi operativi	52
5.3.3	Analisi delle Missioni e dei Programmi	53
6	LE PROGRAMMAZIONI SETTORIALI	73
6.1	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEL FABBISOGNO DI PERSONALE	73
6.2	IL PIANO DELLE ALIENAZIONI E DELLE VALORIZZAZIONI PATRIMONIALI	74
6.3	LA PROGRAMMAZIONE BIENNALE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI	75
6.3.1	GLI ACQUISTI SUPERIORI A 40.000 EURO	75
6.3.2	GLI ACQUISTI SUPERIORI A 1.000.000 EURO	76
6.3.3	LA PROGRAMMAZIONE DEGLI ACQUISTI DI BENI E SERVIZI INFORMATICI EFFETTUATA DA AGID	77
6.4	IL PROGRAMMA TRIENNALE DEI LAVORI PUBBLICI	77

# COMUNE DI NOICÀTTARO

## Collegio dei Revisori dei Conti

### Verbale n. 8/2022

L'anno duemilaventidue il giorno cinque del mese di aprile alle ore 09.00, presso la sede del Comune di Noicattaro, a seguito di convocazione, si è riunito il Collegio dei Revisori dei Conti nelle persone di:

- Dott. Giorgio Treglia - Presidente;
- Dott. Domenico Ivo Di Bisceglie - Componente;
- Dott.ssa Cosimina Dellegrottaglie - Componente.

I Revisori iniziano l'esame della documentazione per dare seguito alla richiesta di Parere in merito alle seguenti Proposte di Deliberazioni di Consiglio Comunale:

- N.9 del 16/03/2022 Settore II- Risorse, ad oggetto: "Addizionale Comunale all'Irpef per l'anno 2022. Modifica regolamento ed approvazione aliquota. Conferma aliquota anno 2021;
- N.12 del 04/04/2022 Settore I- Servizi Generali, ad oggetto: "Imposta Municipale Propria IMU di cui alla Legge n.160/2019 (nuova IMU)-Determinazione aliquote e detrazioni anno 2022";
- N. 10 del 04/04/2022 Settore II – Risorse, ad oggetto: " Approvazione del Documento Unico di Programmazione (D.U.P.) per il triennio della programmazione finanziaria 2022-2024.

**Parere su proposta di Deliberazione di Consiglio comunale N.9 del 16/03/2022 Settore II- Risorse, ad oggetto: "Addizionale Comunale all'Irpef per l'anno 2022. Modifica regolamento ed approvazione aliquota. Conferma aliquota anno 2021.**



## PREMESSO

- Che i Comuni, con Deliberazione del Consiglio Comunale adottata ai sensi dell'art.52 del D. Lgs. n. 446 del 15/12/1997 e successive modificazioni, provvedono a disciplinare con regolamento le proprie entrate, anche tributarie, salvo per quanto attiene alla individuazione e definizione delle fattispecie imponibili, dei soggetti passivi e della aliquota massima dei singoli tributi, nel rispetto delle esigenze di semplificazione degli adempimenti dei contribuenti;
- Che il Collegio dei Revisori esprime il proprio parere ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b), n. 7 del D. Lgs. 267/2000;
- Che trattasi di riconferma per l'anno 2022 dell'aliquota unica 2021 dello 0,80 per cento;

## VISTI

La delibera di Giunta Comunale n.33 del 15/03/2022 di proposta di conferma anche per l'anno 2022 dell'Addizionale comunale all'IRPEF nella stessa misura stabilita per l'anno 2021;

I pareri favorevoli di regolarità tecnica e di regolarità contabile e copertura finanziaria rilasciati dal Responsabile del Settore II-Risorse, in data 04/04/2022;

## ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

alla proposta di Deliberazione di Consiglio Comunale n.9 del 16/03/2022 Settore II – Risorse, ad oggetto: “Addizionale Comunale all'IRPEF per l'anno 2022. Modifica regolamento ed approvazione aliquota. Conferma aliquota anno 2021”.

\*\*\*\*\*

**Parere su proposta di Deliberazione di Consiglio comunale N.12 del 04/04/2022 Settore I- Servizi Generali, ad oggetto: "Imposta Municipale Propria IMU di cui alla Legge n.160/2019 (nuova IMU)- Determinazione aliquote e detrazioni anno 2022".**

**PREMESSO**

- Che l'art. 1, comma 738 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 prevede che "A decorrere dall'anno 2020, l'imposta unica comunale di cui all'articolo 1, comma 639, della legge 27 dicembre 2013, n. 147, è abolita, ad eccezione delle disposizioni relative alla tassa sui rifiuti (TARI); l'imposta municipale propria (IMU) è disciplinata dalle disposizioni di cui ai commi da 739 a 783" della stessa legge;
- Che l'art. 1, comma 740 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 dispone che "Il presupposto dell'imposta è il possesso di immobili. Il possesso dell'abitazione principale o assimilata, come definita alle lettere b) e c) del comma 741, non costituisce presupposto dell'imposta, salvo che si tratti di un'unità abitativa classificata nelle categorie catastali A/1, A/8 o A/9";
- Che l'art. 1, comma 744 della Legge 27 dicembre 2019 n. 160 dispone che "È riservato allo Stato il gettito dell'IMU derivante dagli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D, calcolato ad aliquota dello 0,76 per cento; tale riserva non si applica agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D posseduti dai comuni e che insistono sul rispettivo territorio. Le attività di accertamento e riscossione relative agli immobili ad uso produttivo classificati nel gruppo catastale D sono svolte dai comuni, ai quali spettano le maggiori somme derivanti dallo svolgimento delle suddette attività a titolo di imposta, interessi e sanzioni";
- Che la legge di bilancio 2020 attua l'unificazione dei tributi IMU e TASI, con il sostanziale assorbimento della TASI nell'IMU, disponendo l'abrogazione della TASI e consentendo di incrementare le aliquote IMU per inglobare le aliquote della TASI vigenti nel 2019, individuando per ciascuna tipologia di immobile una aliquota massima che, tenendo

conto della somma delle aliquote TASI ed IMU in precedenza vigenti, determini una pressione fiscale complessiva invariata;  
Che con delibera di Consiglio comunale n.18 del 4/8/2020 è stato adottato il regolamento per l'applicazione dell'Imposta Municipale Propria (IMU) di cui alla Legge n.160/2019;  
Che con delibera di Consiglio comunale n. 15 del 14/4/2021 sono state approvate le aliquote IMU per l'anno 2021;  
Che con delibera di Giunta comunale n. 31 del 15/3/2022 è stata deliberata la proposta di approvazione delle aliquote e delle detrazioni IMU per l'anno 2022;  
Che il Collegio dei Revisori esprime il proprio parere ai sensi dell'art. 239 comma 1 lett. b), n. 7 del D.Lgs. 267/2000;

VISTI

I pareri favorevoli di regolarità tecnica e di regolarità contabile e copertura finanziaria rilasciati rispettivamente dal Responsabile del Settore I, Servizi Generali in data 04/04/2022 e dal Responsabile del Settore II-Risorse, in data 04/04/2022;

ESPRIME PARERE FAVOREVOLE



alla proposta di Deliberazione di Consiglio Comunale n.12 del 04/04/2022 Settore I-Servizi Generali, ad oggetto: "Imposta Municipale Propria (IMU) di cui alla Legge n.160/2019 (Nuova IMU)-Determinazione aliquote e detrazioni anno 2022".

\*\*\*\*\*

I Revisori continuano l'esame della documentazione per dare seguito alla richiesta di Parere in merito alla seguente Proposta di Deliberazioni di Consiglio Comunale n. 10 del 04/04/2022 Settore II Risorse, avente ad oggetto: "Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) per il triennio della programmazione finanziaria 2022-2024";

VISTI

4



- Lo Statuto Comunale;
- Il Regolamento comunale di Contabilità;
- Il Decreto legislativo n.267/2000;
- Il Decreto legislativo n.118/2011;
- Il Principio contabile applicato All.4/1 e 4/3;
- L'art. 151 TUEL che così recita: *"Gli enti locali ispirano la propria gestione al principio della programmazione. A tal fine presentano il Documento Unico di Programmazione entro il 31 luglio di ogni anno e....."*;

VISTI

- I pareri favorevoli di regolarità tecnica e regolarità contabile rilasciati dal Responsabile del Settore Il Risorse, in data 04/04/2022;

avendo, l'Organo di Revisione, verificato che le previsioni per gli anni 2022-2024 sono coerenti con gli strumenti di programmazione di mandato e con gli atti di programmazione di settore (programma triennale di fabbisogno del personale; piano delle alienazioni e delle valorizzazioni; programmazione biennale degli acquisti di beni e servizi; programma triennale dei lavori pubblici); che il DUP contiene gli strumenti obbligatori di programmazione di settore che sono coerenti con le previsioni di bilancio;

#### ESPRIME PARERE FAVOREVOLE

alla proposta di deliberazione di Consiglio Comunale avente ad oggetto "Approvazione del Documento Unico di Programmazione (DUP) per il triennio della programmazione finanziaria 2022-2024".

Il presente Verbale viene letto, confermato e sottoscritto.

- |                                     |               |
|-------------------------------------|---------------|
| - Dott. Giorgio Treglia             | - Presidente; |
| - Dott. Domenico Ivo Di Bisceglie   | - Componente; |
| - Dott.ssa Cosimina Dellegrottaglie | - Componente  |